

BİLGENER SİRKÜLER

13 Nisan 2023/ 54

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Tarafından, Bankalar Nezdinde 5 Milyon TL ve Üzerinde Kredi Bakiyesi Bulunan Tüzel Kişiler tarafından yerine getirilmesi gereken Özet Döviz Pozisyonu Raporu Bildirim Yükümlülüğü 'nün kapsam ve süresinde bazı değişiklikler yapılmıştır.

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası tarafından banka genel müdürlüklerine 12.04.2023 tarih ve E-TCMB.80372040-010.07.01-731 sayılı ve "Özet Döviz Pozisyon Raporu Hakkında" konulu bilgilendirme yazısı gönderilmiştir.

Söz konusu yazı ile "Özet Döviz Pozisyon Raporu Bildirim Yükümlülüğü" ile ilgili olarak alınan geri bildirimler neticesinde, geçiş sürecinin kolaylaştırılması için söz konusu raporlamanın kapsam ve süresinde aşağıda belirtilen değişiklikler yapılmıştır:

- 1) Merkezi olağanüstü hâl ilan edilen deprem illerinde bulunan firmalar, olağanüstü halin devamı süresince raporlama zorunluluğundan muaf tutulmuştur.
- 2) Raporlama yükümlülüğü kapsamına girecek firmaların belirlenmesinde esas alınan, yurt içi tüm bankalardaki nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi alt sınırı 5 milyon TL'den 10 milyon TL'ye yükseltilmiştir.
- 3) Aylık özet döviz pozisyon raporu için bildirim süresi "**takip eden ayın ilk 10 iş günü**" yerine "**takip eden ayın son günü**" olarak değiştirilmiştir. Ayrıca:
 - a) Yurt içi tüm bankalardaki nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi 10 milyon TL ile 50 milyon TL arasında olan firmaların raporlama yükümlülüğü 2024 yılı Ocak ayına ilişkin raporla başlamak üzere ertelenmiştir.
 - b) Yurt içi tüm bankalardaki nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi 50 milyon TL ve üzerinde olan firmalar için ise Mart ve Nisan 2023 aylarına ilişkin raporlamaların en geç bildirim süresi 30 Haziran 2023'e uzatılmıştır.

İlgili yazı Sirkülerimiz ekinde yer almaktadır.

Konuyla ilgili sık sorulan sorulara ve özet pozisyon raporu veri formuna **buradan** ulaşabilirsiniz.

Saygılarımızla,

BİLGENER**Bilgener Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.**

Buyaka İş Merkezi
Kule: 2 No: 22
34771 Ümraniye/ İstanbul

+90 216 651 4 651
info@bilgener.com
bilgener.com

Bilgener sahip olduğu yerel uzmanlığı, faaliyete başladığı 1995 yılından beri kazandığı tecrübe ile ahenkli bir şekilde birleştiren Türkiye'nin öncü profesyonel hizmetler sağlayıcı grubudur.

Bilgener'in temel hedefi; Türkiye'de faaliyette bulunan yerel ve global girişimcilerin operasyonel olarak ihtiyaç duydukları üst düzey vergi, denetim ve danışmanlık hizmetlerini tek bir noktadan sunmak suretiyle işlerini daha verimli ve sağlıklı bir şekilde yürütmelerine yardımcı olmaktır.

Bilgener, müşterilerinin sınır ötesi muhasebe, denetim, vergi ve danışmanlık ihtiyaçlarına hizmet eden lider profesyonel hizmet firmalarının oluşturduğu Londra merkezli uluslararası bir birlik olan Morison Global' in 2002 yılından beri Türkiye bağımsız üyesidir.

İDARE MERKEZİ

Cevaplarda şu işaretlerin tekrarını dileriz :

12 Nisan 2023

E-TCMB.80372040-010.07.01-731

Konu: Özet Döviz Pozisyon Raporu Hk.

KEP

DAĞITIM YERLERİNE
merkezbankasi@hs02.kep.tr

İlgi: 20.03.2023 tarih ve 589 sayılı yazımız.

Sayın Genel Müdür,

İlgi yazımız ile yurt içinde faaliyet gösteren bankalardaki nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi 5 milyon TL ve üzerinde olan, 5411 sayılı Bankacılık Kanununda tanımlanan banka ve finansal kuruluşlar haricindeki tüzel kişi müşterilerinizin özet döviz pozisyon raporunu, takip eden ayın ilk 10 iş günü içerisinde, bu raporlama amacıyla oluşturulan <https://tcmbveri.gov.tr/> adresinde yer alan "Özet Döviz Pozisyon Raporu" linki üzerinden doldurarak Bankamıza bildirmeleri, konunun Bankamızca müşterilerinize gereği için tebliğ edilmesi istenmiştir.

Raporlama sürecinde ilgili taraflardan alınan geri bildirimler değerlendirilmiş, geçiş sürecinin kolaylaştırılması için söz konusu raporlamanın kapsam ve süresinde aşağıda belirtilen değişiklikler yapılmıştır:

1- Merkezi olağanüstü hâl ilan edilen deprem illerinde bulunan firmalar, olağanüstü halin devamı süresince raporlama zorunluluğundan muaf tutulmuştur.

2- Raporlama yükümlülüğü kapsamına girecek firmaların belirlenmesinde esas alınan, yurt içi tüm bankalardaki nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi alt sınırı 5 milyon TL'den 10 milyon TL'ye yükseltilmiştir.

3- Aylık özet döviz pozisyon raporu için bildirim süresi "takip eden ayın ilk 10 iş günü" yerine "takip eden ayın son günü" olarak değiştirilmiştir. Ayrıca:

a) Yurt içi tüm bankalardaki nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi 10 milyon TL ile 50 milyon TL arasında olan firmaların raporlama yükümlülüğü 2024 yılı Ocak ayına ilişkin raporla başlamak üzere ertelenmiştir.

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: FV7PR-36B83-PZKMR-ISC3C

Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/tcnb-ebys>

Hacı Bayram Mah. İstiklal Cad. No:10 PK:06050 Ulus Altındağ - ANKARA

Bilgi İçin: BURCU ZUHAL İMAN ER

Telefon No: (312) 507 50 00, Faks No: (312) 507 56 40

UZMAN

e-Posta: iletisimbilgi@tcmb.gov.tr, Genel Ağ: <http://www.tcmb.gov.tr>

Telefon No: 2167736961

KeP Adresi: merkezbankasi@hs02.kep.tr, Ticaret Sicil Numarası: 269, Swift: tcmbr2a



DAĞITIM YERLERİNE yazılan 12.04.2023 tarih, 731 sayılı yazının 2. sayfası

b) Yurt içi tüm bankalardaki nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi 50 milyon TL ve üzerinde olan firmalar için ise Mart ve Nisan 2023 aylarına ilişkin raporlamaların en geç bildirim süresi 30 Haziran 2023'e uzatılmıştır.

Bilgi edinilmesini ve konunun kapsama giren müşterilerinize tebliğ edilmesi konusunda gereğini rica ederiz.

TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI
İdare Merkezi

YUSUF KENAN BAĞIR
GENEL MÜDÜR

BİRGL CEYLAN
GENEL MÜDÜR
YARDIMCISI

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: FV7PR-36B83-PZKMR-ISC3C

Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/tenb-ebys>

Hacı Bayram Mah. İstiklal Cad. No:10 PK:06050 Ulus Altındağ - ANKARA

Telefon No: (312) 507 50 00, Faks No: (312) 507 56 40

e-Posta: iletisimbilgi@tcmb.gov.tr, Genel Ađ: <http://www.tcmb.gov.tr>

Kep Adresi: merkezbankasi@hs02.kep.tr, Ticaret Sicil Numarası: 269, Swift: tcmbr2a

Bilgi İçin: BURCU ZUHAL İMAN ER

UZMAN

Telefon No: 2167736961

