

1) Münhasıran sermaye piyasasında yatırım yapmak amacıyla diğer tasarruf sahiplerinden topladıkları fonları sermaye piyasası araçlarına yatırarak, bundan elde ettiği getiriye fon topladığı bireysel tasarruf sahiplerine dağıtan yatırımcı aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Nitelikli yatırımcı
- B) Kurumsal yatırımcı
- C) Bireysel yatırımcı
- D) Tüzel yatırımcı
- E) Kollektif yatırımcı

2) Aşağıdakilerden hangisi sermaye piyasasında faaliyet gösteren yardımcı kuruluşlar arasında yer almaz?

- A) Yatırım fonları
- B) Aracı kurumlar
- C) Bağımsız ve denetim şirketleri
- D) Takas ve saklama kuruluşları
- E) Finansal kiralama şirketleri

3) Borsaların fonksiyonları ile ilgili olarak aşağıda verilen bilgilerden hangisi yanlıştır?

- A) Borsalar, kendi bünyelerinde işlem gören araçların ihraççısı konumundaki şirketlerin ülke çapında tanınmasını da sağlar
- B) Borsaların en önemli fonksiyonu likiditeyi sağlamak olarak görülebilirse de, bundan ibaret değildir
- C) Borsalar, ilgili ülkenin yakın, orta ve uzun vadeli ekonomik durumu ile ilgili beklentileri yansıtır
- D) Borsalar anonim şirket olarak kurulduklarından kamu kurumu olarak kurulmaları mümkün değildir
- E) Borsalar öz düzenleyici kuruluş olarak kendi üyelerinin meslek kurallarını düzenler

4) Aşağıdakilerden hangisi menkul kıymet değildir?

- A) Tahvil
- B) Hazine bonosu
- C) Opsiyon
- D) Borçlanma araçlarına ilişkin depo sertifikası
- E) Menkul kıymetleştirilmiş varlık

5) Türev ürünler ile ilgili olarak aşağıda verilen bilgilerden hangisi yanlıştır?

- A) Türev ürünlerin dayandığı temel ya da kendisinde mündemiç olan sözleşmenin konusu, piyasa faktörlerindeki değişikliklere benzer tepkiler vermesi beklenen ürünlere ilişkindir
- B) Türev ürünlerin yapısı net bir sona erdirmeyi gerektirmemektedir
- C) Türev ürünler bir veya birden fazla temele (varlık veya işlem olabilir), bir veya birden fazla farazi miktara veya ödeme koşullarına sahiptir
- D) Türev ürünler riskten korunma amaçlı kullanılabilir
- E) Türev ürünler genellikle çok küçük başlangıç teminatı yatırılarak işleme konulabilir

6) Aşağıdakilerden hangisi/hangileri türev ürün türleri arasında yer almaz?

- I. Menkul kıymetleri satın alma veya satma veya birbirleri ile değiştirme hakkı veren türev araçlar
- II. Değeri, bir menkul kıymet fiyatına veya getirisine; bir döviz fiyatına veya fiyat değişikliğine imkan veren türev araçlar
- III. Menkul kıymetleştirilmiş varlıkları değiştirme hakkı veren türev araçlar
- IV. Döviz ve kıymetli madenler ile Kurulca belirlenecek diğer varlıklar üzerine yapılacak kaldıraçlı işlemler

- A) II-III
B) III
C) I-II-IV
D) II
E) Hiçbiri

7) Sermaye piyasasında yer alan kaydi sistem ile ilgili olarak aşağıda verilen bilgilerden hangisi yanlıştır?

- A) Kaydi sistem kanunen tüm sermaye piyasası araçları için öngörülmekle birlikte, hangi aracın ne zaman kaydi sisteme tabi olacağı kararı Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK)'nin yetkisindedir
- B) Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği sermaye piyasası araçları ve bu araçlara ilişkin hakların Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) tarafından, bilgisayar ortamında, ihraççılar, aracı kuruluşlar ve hak sahipleri itibarıyla tutulduğu ve bu araçlar üzerindeki hakların üçüncü kişilere karşı ileri sürülebilmesinde MKK'na yapılan bildirim tarihinin esas alındığı hukuki sistemdir
- C) Bu sistemde, sermaye piyasası araçları senede bağlanmaksızın bir sicile kaydedilmekte ve devirleri ile diğer hakların tesisi bu sicil kaydı üzerinden yapılmaktadır

D) Kaydi sermaye piyasası araçları, nama veya hamiline yazılı olmalarına bakılmaksızın isme açılmış hesaplarda izlenir

E) Kurul, sermaye piyasası aracının türüne ve ihraççısının veya MKK üyesinin niteliğine göre sermaye piyasası araçlarının hak sahibi ismine hesap açılmaksızın hesapların toplu olarak tutulmasına da karar verebilir

8) İhraççılar tarafından kamuyu aydınlatmak amacıyla hazırlanan finansal tablo ve raporların şekil ve içerik yönünden aşağıdaki standartlardan hangisine uygun olması gerekmektedir?

- A) Türk Ticaret Kanunu Standartları
B) Türkiye Denetim Standartları
C) Kamu Gözetimi ve Muhasebe Standartları
D) Türkiye Raporlama Standartları
E) Türkiye Muhasebe Standartları

9) Aşağıdaki durumların hangisinde bağımsız denetim yaptırılmasına gerek bulunmamaktadır?

- A) Halka arz
B) Yıllık finansal rapor yayımlama
C) İzahname onaylatılmasında
D) Borsada işlem görme başvurusunda bulunma
E) Önemli nitelikli işlemlerde

10) Kamuyu aydınlatma belgelerinin yanlış, yanıltıcı veya eksik olmasından kaynaklanan tazminat talebi aşağıdaki durumların hangisinin varlığı halinde reddedilmez?

- A) Kamuyu aydınlatma belgelerinde yer alan yanlış, yanıltıcı veya eksik bilgilere ilişkin düzeltmenin, yatırım kararının verilmesinden veya bu belgeye dayanarak işlem yapılmasından önce ilan edilmiş olması
- B) Kamuya açıklanan belgede yer alan bilgiler yanlış, yanıltıcı veya eksik olmasaydı dahi yatırımcıların zarara uğrayacak olmaları
- C) Sermaye piyasası araçlarının alım veya satımının, kamuyu aydınlatma belgesine dayanmaması
- D) Sermaye piyasası araçlarının satışı öncesinde hazırlanmış olan kamuyu aydınlatma belgelerinde yer alan yanlış bilgilerin yatırımcıları zarara uğratması
- E) Sermaye piyasası araçlarının alım veya satımının kamuyu aydınlatma belgelerinde yer alan bilgilerin yanlış, yanıltıcı veya eksik olduğu bilinmesine rağmen yapılması

11) Sermaye piyasasında yapılacak bağımsız denetim ile ilgili olarak aşağıdaki bilgilerden hangisi yanlıştır?

- A) Bağımsız denetim kuruluşları ile derecelendirme ve değerlendirme kuruluşları, faaliyetleri neticesinde düzenledikleri raporlarda yer alan yanlış, yanıltıcı ve eksik bilgiler dolayısıyla a neden oldukları zararlardan sorumludurlar
- B) Bağımsız denetim kuruluşlarının sermaye piyasası kanunu doğrultusunda Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun şekilde denetim yapmaları gerekmektedir

C) Kurul, SPKn hükümlerine tabi kuruluşların bilgi sistemleri denetimi, derecelendirme ve değerlendirme faaliyetlerinin güvenli ve bağımsız şekilde yürütülmesi ve bunu teminen kalite güvence sistemlerinin oluşturulması ile kamu yararını da gözetmek suretiyle uluslararası standartlara uyumunun sağlanması amacıyla düzenleme, gözetim ve denetim yapar

D) KGK tarafından yetkilendirilmiş bağımsız denetim kuruluşlarından SPKn uyarınca bağımsız denetim faaliyetinde bulunacaklardan istenilecek ilave şartlar Kurul tarafından belirlenir ve bu şartları haiz bağımsız denetim kuruluşlarına ilişkin liste kamuoyuna açıklanır

E) Bağımsız denetim kuruluşları, görevlerinin kapsamıyla sınırlı olmak üzere, denetledikleri finansal tablo ve raporların mevzuata uygun olarak denetlenmemesi nedeniyle doğabilecek zararlardan raporu imzalayanlarla birlikte sorumludur

12) Aşağıdakilerden hangisi ihraççı olarak tanımlanamaz?

- A) Sermaye piyasası kanuna tabi varlık yönetim şirketleri
- B) Sermaye piyasası araçlarını ihraç eden
- C) Sermaye piyasası kanuna tabi yatırım fonları
- D) Sermaye piyasası araçlarını ihraç etmek üzere Kurula başvuruda bulunan tüzel kişiler
- E) Sermaye piyasası araçları halka arz edilen tüzel kişiler

13) SPK tebliği uyarınca pay sahibi sayısı en az kaç kişi olan anonim ortaklıkların payları halka arz olunmuş sayılır?

- A) 101
C) 251
E) 501
- B) 250
D) 500

14) 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun sermaye hükümleri ile ilgili olarak aşağıdaki bilgilerden hangisi yanlıştır?

- A) Çıkarılmış sermaye, kayıtlı sermayeli anonim ortaklıkların satışı yapılmış paylarını temsil eden sermayelerini ifade eder
- B) Kayıtlı sermaye sisteminde, yönetim kurulu, 6102 sayılı TTK'nun esas sermayenin artırılmasına ilişkin hükümlerine bağlı kalmaksızın esas sözleşmelerinde tespit edilen kayıtlı sermaye tavanına kadar sermayelerini artırmaya yetkilidir
- C) Kayıtlı sermaye sisteminde bulunan halka açık ortaklıklar tarafından pay ile değiştirilebilir tahvil veya paya dönüştürülebilir bir türev araç çıkarılması hâlinde değiştirme veya dönüştürme sonucunda verilecek paylar ile ortaklığın çıkarılmış sermayesinin toplamı kayıtlı sermayeden az olması gerekir
- D) İmtiyazlı payların varlığı hâlinde bu madde kapsamında yapılacak esas sözleşme değişikliğine ilişkin genel kurul kararları, imtiyazlı pay sahipleri özel kurulunca TTK'nda yer alan esaslara göre onaylanır
- E) Sermayedeki değişiklikler için esas sözleşme değişikliğine ve dolayısıyla genel kurul tarafından karar alınmasına ihtiyaç vardır

15) Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca Kurul'un halka açık işletmelere zorunlu tuttuğu asgari kar payı dağıtım oranı aşağıdakilerden hangisidir?

- A) %1
B) %3
C) %5
D) %10
E) Hiçbiri

16) Halka açık ortaklıklar genel kurul toplantı çağrısını toplantı tarihinden en az kaç hafta öne kamuya ilan etmek zorundadır?

- A) 1
B) 2
C) 3
D) 4
E) 5

17) Aşağıdakilerden hangisi sermaye piyasasında gerçekleştirilen yatırım hizmet ve faaliyetleri kapsamında değerlendirilmez?

- A) Sermaye piyasası araçlarının halka arzında yüklenimde bulunmaksızın satışa aracılık edilmesi
- B) Portföy yöneticiliği
- C) İşlem aracılığı faaliyeti
- D) Sermaye piyasaları ile ilgili danışmanlık hizmetleri sunulması
- E) Borsa dışı diğer teşkilatlanmış pazar yerlerinin işletilmesi

18) Kurul, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu kapsamında vermiş olduğu yetki belgesi ve faaliyet izinlerini, aşağıdaki hâllerden hangisinin oluşması halinde iptal etmez?

- A) Faaliyet izninin alınması sırasında aranan şartların kaybedildiğinin Kurulca tespitinden itibaren 2 ay içinde bu şartların yeniden sağlanamaması
- B) Faaliyet izninin sahte belgelerle alınmış olması
- C) Faaliyet izninin hukuka aykırı diğer yollarla alınmış olması
- D) Faaliyette bulunma yetkisinden açıkça feragat edilmesi veya faaliyet izninin verildiği tarihten itibaren 2 yıl süreyle ilgili izin kapsamında herhangi bir faaliyette bulunulmaması
- E) Faaliyet izninin yanlış veya yanıltıcı beyanlarda bulunularak alınmış olması

19) Aşağıdakilerden hangisi kolektif yatırım kuruluşlarına hakim olan ilkeler arasında yer almaz?

- A) Profesyonel yönetim
- B) Şeffaflığın oluşturulması
- C) Müşterek sermaye
- D) Mal varlığının korunması
- E) Riskin dağıtılması ilkesi

20) Doğrudan ya da dolaylı olarak sermaye piyasası araçları ya da ihraççılar hakkında, ilgili sermaye piyasası araçlarının fiyatlarını, değerlerini veya yatırımcıların kararlarını etkileyebilecek nitelikteki ve henüz kamuya duyurulmamış bilgilere dayalı olarak ilgili sermaye piyasası araçları için alım ya da satım emri veren veya v erdiği emri de ğıştiren veya iptal eden ve bu suretle kendisine veya bir başkasına menfaat temin eden kişiler aşağıdaki suç tiplerinden hangisini işlemiş olurlar?

- A) Güveni kötüye kullanma
- B) Sır saklama yükümlülü ğünü ihlal
- C) Piyasa dolandırıcılığı
- D) Sahtecilik
- E) Bilgi suistimali

21) İhraççılar tarafından, iş akdi ile veya başka bir şekilde kendilerine ba ğlı olarak çalışan ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişiler aşağıdakilerden hangisine bildirilir?

- A) Takasbank
- B) Sermaye Piyasası Kurulu
- C) Merkezi Kayıt Kuruluşu
- D) Yatırımcıları Tazmin Merkezi
- E) Borsa İstanbul A. Ş.

22) Şirket yönetiminin tüzel kişili ği adına yaptığı tüm faaliyetlerin ilgili mevzuata, esas sözleşmeye, şirket içi düzenlemelere, toplumsal ve etik değerlere uygunlu ğunu ve bunun denetlenmesini ifade eden kurumsal yönetim ilkesi aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Sorumluluk
- B) Adillik
- C) Şeffaflık
- D) Hesap verebilirlik
- E) Hakkaniyet

23) Finansal tablolar, konsolide finansal tablolar, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu, denetleme raporları ve yönetim kurulunun kâr dağıtım önerisi, genel kurulun toplantısından en az kaç gün önce, şirketin merkez ve şubelerinde, pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur?

- A) 5
- B) 10
- C) 15
- D) 20
- E) 30

24) TTK uyarınca bir paya en çok kaç oy hakkı tanınabilir?

- A) 5
- B) 10
- C) 15
- D) 20
- E) 25

25) Katılma payları ile ilgili olarak aşağıda verilen bilgilerden hangisi doğrudur?

- A) Fon birim pay değeri, fon birim değerinin katılma paylarının sayısına bölünmesiyle elde edilir
- B) Fonların birim pay değerinin aylık olarak hesaplanması ve ilan edilmesi esastır
- C) Fon birim pay değeri, katılma paylarının tasfiyesine esas teşkil eden fiyattır
- D) Katılma paylarının itibari değeri yoktur
- E) Bilgilendirme dokümanlarında hüküm bulunmak kaydı ile aynı gün içinde birden fazla fiyat açıklanabilir

Test Bitti.

Cevaplarınızı Kontrol Ediniz.

**Dar Kapsamlı Sermaye Piyasası Mevzuatı ve
Meslek Kuralları**

2018/1. Dönem Deneme Sınavı

Cevap Anahtarı

1. B
2. E
3. D
4. C
5. B
6. B
7. A
8. E
9. C
10. D
11. B
12. A
13. E
14. C
15. E
16. C
17. D
18. A
19. B
20. E
21. C
22. A
23. C
24. C
25. D