


**PAKİŞ****DENETİM VE
DANIŞMANLIK A.Ş.****BÜLTEN**

2023 / 18 13.04.2023

MERKEZ : İSTANBUL / İ.D.T.M.

ŞUBE : MUĞLA / BODRUM

ŞUBE : KIRKLARELİ / MERKEZ

 +90 212 587 30 22 www.pakis.com.tr info@pakis.com.tr**ALT SINIR 5 MİLYONDAN 10 MİLYONA ÇIKARILDI
RAPORLAMA YÜKÜMLÜLÜĞÜ OCAK 2024'E
ERTELENDİ**

23.03.2023 Tarihli [2023/15](#) sayılı bültenimizdeki '**Özet Döviz Pozisyonu**' zorunluluğu hakkındaki bildiride değişikliğe gidildi.

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.

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.

İDARE MERKEZİ

Cevaplarında şu işaretlerin tekerrürüdür :

E-TCMB.80372040-010.07.01-731

Konu: Özet Döviz Pozisyon Raporu Hk.

12 Nisan 2023

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 müşterilerimizin özet döviz pozisyon raporunu, takip eden ayın ilk 10 iş günü içerisinde, bu raporların 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.

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

1- Merkezi olmayan/üstü hâl ilan edilen deprem ilerinde bulunan firmalar, olağanüstü hâlin devamı süresince raporların zorunluluğundan muaf tutulmuştur.

2- Raporların 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 raporların yükümlülüğü 2024 yılı Ocak ayına ilişkin raporla başlamak üzere etelenmiştir.

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 raporlarımızın en geç bildirim süresi 30 Haziran 2023'e uzatılmıştır.

Bilgi edinilmesini ve konunun kapsamına giren müşterilerinize tebliğ edilmesi konusunda gereği rica ederiz.

**TÜRKİYE CUMHURİYET MERKEZ BANKASI
İdare Merkez****YUSUF KENAN BAĞIR
GENEL MÜDÜR****BİRGÜL CEYLAN
GENEL MÜDÜR
YARDIMCISI****Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.**

Dijital İmza Kodu: PVTB16801702CMB-ESCC

Dijital İmza Adresi: <https://www.tcmb.gov.tr/tcmb-eyn>

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

Bilgi için: BUBCU ZELHAL 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: 216773696

Kep Adresi: merkezbankasi@hs02.kep.tr, Ticaret Sicil Numarası: 269, Sıfıfı: tcmbtr2a

