

**2018/1. DÖNEMİ SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK SINAVI  
SERMAYE PİYASASI MEVZUATI SORU VE CEVAPLARI**

**Soru 1-)** Ürün ihtisas borsalarında işlem gören ürünler hangileridir

**Cevap 1:** **Ürün İhtisas Borsalarında işlem gören ürünler :** *Hububat, Baklagiller, Yağlı tohumlar, Pamuk, Fındık, Zeytin, Zeytinyağı, Kuru Kayısı, Antepfıstığı*

**Soru 2-)** Finansal piyasaların beş fonksiyonunu yazınız

**Cevap 2:**

- 1) Fon arz edenler (Tasarruf sahipleri)
- 2) Fon talep edenler (Yatırımcılar)
- 3) Yatırım ve finansman araçları
- 4) Finansal aracı kurumlar
- 5) Düzenleyici ve Denetleyici Kurumlar

**Soru 3-)** Birincil el ve ikincil el piyasa kavramlarını tanımlayınız.

**Cevap 3:**

**Birincil Piyasa:** Sermaye piyasası araçlarının ihraççısı tarafından ilk defa piyasaya çıkarılarak alıcılara satıldığı piyasadır.

**İkincil Piyasa:** Daha önce ihraç edilmiş sermaye piyasası araçlarının tasarruf sahipleri arasında alınıp satıldığı piyasadır.

**Soru 4-)** Sermaye Piyasası Kanunu'na göre "halka açık ortaklık statüsünün" nasıl kazanıldığını açıklayınız.

**Cevap 4:** Payları borsada işlem gören ortaklıklar ile pay sahibi sayısı beş yüzü aşan anonim ortaklıkların payları halka arz olunmuş sayılır. Bu ortaklıklar halka açık ortaklık hükümlerine de tabi olurlar.

Payları borsada işlem görmeyen anonim ortaklıklar, halka açık ortaklık statüsünü kazandıktan sonra en geç iki yıl içinde paylarının işlem görmesi için borsaya başvurmak zorundadırlar. Aksi durumda, Kurul, bu payların borsada işlem görmesi veya ortaklığın halka açık ortaklık statüsünden çıkarılması için, ortaklığın talebini aramaksızın gerekli kararları alır.

**Soru 5-)** Halka açık anonim ortaklıklar açısından “kamuyu aydınlatma yükümlülüğü” nedir? Açıklayınız.

**Cevap 5:**

Sermaye piyasalarında yatırımcıların korunmasının çeşitli görünümleri olmakla birlikte, esas itibariyle yatırımcılar bilgilendirilmek suretiyle korunmaktadır.

Bilgilendirilmiş yatırımcı, almak istediği riski ve yatırım kararını kendisi belirleyecektir.

Yatırımcı, tam, zamanında ve doğru bir şekilde bilgilendirilmelidir.

Bu kavram yatırım kararını etkileyebilecek bilgilerin yatırımcılar ile tam, zamanında ve doğru bir şekilde paylaşılmasını gerektirmektedir.

#### **Kamuyu Aydınlatma**

Halka Arz Edilerek İhraç      Halka Arz Edilmeksizin İhraç

Kamuyu Aydınlatmak İçin  
En Geniş Bilgileri İçeren  
İZAHNAME Hazırlıyoruz

Kamuyu Aydınlatmak İçin  
Daha Dar Kapsamlı Bilgileri  
İçeren İHRAÇ BELGESİ  
Hazırlıyoruz