



SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİR – HASAN ALMA

\*\*\*\*\*

## Özet Döviz Pozisyon Formu

No: 2023 – 72

Tarih: 13.04.2023

### ÖZET DÖVİZ POZİSYON FORMU

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası'nın 20.03.2023 tarihli Tüzel Kişilerin Döviz Pozisyon Raporlaması konulu talimatı doğrultusunda, **yurt içinde faaliyet gösteren bankalardan kullandığı nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi 5 milyon TL ve üzerinde olan tüzel kişi firmaların** döviz pozisyon raporlarını her ayın ilk 10 iş günü içerisinde, <https://tcmbveri.gov.tr> adresinde oluşturulan "Özet Döviz Pozisyon Raporu" linki üzerinden Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası'na bildirmesi gerekmektedir.

İlk raporlama Mart 2023 dönemi için alınacak olup, **Nisan ayının ilk 10 iş günü içerisinde** raporlama tamamlanmalıdır.

1211 Sayılı Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Kanununun 43'üncü maddesinde Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası, Türkiye'de faaliyette bulunan bütün bankalardan, 1211 sayılı Kanun ve mevzuat ile kendisine verilen görevleri yerine getirebilmek amacıyla her türlü bilgi ve belgeyi, belirleyeceği usul ve esaslar çerçevesinde istemeye ve ayrıca 44'üncü maddesinde de özellikle gerçek ve tüzel kişilerin döviz pozisyonunu etkileyen işlemlerini izlemek amacıyla belirleyeceği gerçek ve tüzel kişilerden her türlü bilgi ve belgeyi istemeye yetkili kılınmıştır.

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası'nın 20.03.2023 tarihli Tüzel Kişilerin Döviz Pozisyon Raporlaması konulu talimatı doğrultusunda, yurt içinde faaliyet gösteren bankalardan kullandığı nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi 5 milyon TL ve üzerinde olan tüzel kişi firmaların döviz pozisyon raporlarını her ayın ilk 10 iş günü içerisinde, <https://tcmbveri.gov.tr> adresinde oluşturulan "Özet Döviz Pozisyon Raporu" linki üzerinden Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası'na bildirmesi gerekmektedir.

Bildirimlerin, T.C. Ticaret Bakanlığı Merkezi Sicil Kayıt Sisteminde (MERSİS) kayıtlı firma yetkilileri ve/veya MERSİS'te kayıtlı firma yetkilileri tarafından sistemde tanımlanan diğer **kullanıcılar** tarafından yapılması gerekmektedir.

İlk raporlama Mart 2023 dönemi için alınacak olup, Nisan ayının ilk 10 iş günü içerisinde raporlamaların tamamlanması beklenmektedir. Kredi bakiyesinin raporlama sınırının üzerinde olması durumunda, raporlamalar aylık frekansta takip eden ayın 10 iş günü içerisinde bildirilmeye devam edilmelidir.



## SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİR – HASAN ALMA

\*\*\*\*\*



### ÖZET DÖVİZ POZİSYONU İLE İLGİLİ ÖNEMLİ DUYURU

Yurt içi tüm bankalardan nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi **50 milyon TL ve üzerinde olan firmalar için Mart ve Nisan 2023 ayı raporlamalarının süresi 30 Haziran 2023'e** uzatılmıştır.

Yurt içi tüm bankalardan nakdi ve gayri nakdi toplam kredi bakiyesi **10 milyon TL ile 50 milyon TL arasında olan firmaların raporlama yükümlülüğü Ocak 2024 dönemine** ertelenmiştir.

Aylık özet döviz pozisyon raporunun **en geç bildirim süresi takip eden ayın son günü olarak değiştirilmiştir.**

Raporlama yükümlülüğü kapsamına girecek firmaların belirlenmesinde esas alınan, yurt içi tüm bankalardan nakdi ve gayri nakdi **toplam 5 milyon TL kredi bakiyesi sınırı 10 milyon TL'ye** yükseltilmiştir.

Olağanüstü hâl ilan edilen deprem illerinde faaliyet gösteren firmalar, olağanüstü halin devamı süresince raporlama zorunluluğundan muaftır.



Saygılarımızla.