

**S201**

T.C.  
MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI  
EĞİTİM TEKNOLOJİLERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ  
Sınav Hizmetleri Daire Başkanlığı

**KİTAPÇIK  
TÜRÜ****A**

SERMAYE PİYASASI KURULU LİSANSLAMA SINAVLARI  
**SERMAYE PİYASASI FAALİYETLERİ TEMEL DÜZEY (TD),  
TAKAS ve OPERASYON İŞLEMLERİ (TO)**  
6 KASIM 2010 Saat: 14.30 CUMARTESİ 2. OTURUM

Adayın Adı ve Soyadı :  
Aday Numarası (T.C. Kimlik No) :  
Sınav Salon No : Sıra No:

**DİKKAT: 1. Bu sınavda, 5 modüle ait test soruları yer almaktadır.**

	<u>Soru sayısı</u>	<u>Sayfa No</u>
1100- Genel Ekonomi	25	2
1140- Menkul Kıymetler ve Diğer Sermaye Piyasası Araçları	25	6
1200- Diğer Teşkilatlanmış Piyasa ve Borsalar	25	10
1220- İlgili Vergi Mevzuatı	25	14
1260- Takas ve Operasyon İşlemleri	20	18

2. Soru kitapçıklarını kontrol ederek, baskı hatası olan kitapçığın değiştirilmesi için sınav başlamadan önce salon sorumlularına başvurunuz.
3. Sınavda hesap makinesi kullanabilirsiniz. Ancak alfabetik tuş takımına sahip olan hesap makineleri, databank, el bilgisayarı vb. özel elektronik donanımların kullanılması ve bulundurulması yasaktır. Bu cihazları yanında bulunduran adayların sınavları geçersiz sayılacaktır.

**CEVAP KÂĞIDI İLE İLGİLİ AÇIKLAMALAR**

1. Cevap kâğıdı üzerine yazacağınız yazı ve yapacağınız işaretlemelerde kurşun kalemden başka kalem kullanmayınız.
2. Size verilen cevap kâğıdında yazılı olan bilgilerin size ait olup olmadığını kontrol ediniz. Cevap kâğıdı kullanılamayacak durumdaysa veya size ait değilse verilecek yedek cevap kâğıdına, kimliğinizle ilgili bilgileri, salon başkanının açıklamalarına göre yazınız.
3. Cevap kâğıdında “Genel Ekonomi”, “Menkul Kıymetler ve Diğer Sermaye Piyasası Araçları”, “Diğer Teşkilatlanmış Piyasa ve Borsalar”, “İlgili Vergi Mevzuatı” ve “Takas ve Operasyon İşlemleri” testleri için beş ayrı sütun bulunmaktadır. Cevaplarınızı cevap kâğıdındaki ilgili sütunlara aşağıdaki örnekte olduğu gibi yuvarlağı, dışına taşırmadan işaretleyiniz.

**Yanlış karalamalarınızı düzeltirken yuvarlağın içini temizce siliniz.**

**ÖRNEK KODLAMA:** ●

**SORU KİTAPÇIĞI İLE İLGİLİ AÇIKLAMA**

1. Bu soru kitapçığında toplam 120 soru bulunmaktadır. Bir modül için 45 dakikalık cevaplama süresi verilmiştir. Kitapçığın tümü için verilen cevaplama süresi 225 dakikadır.
2. Sınavlarda başarılı sayılmak için her modülden alınan notun en az 60 ve aritmetik ortalamasının en az 70 olması zorunludur.
3. Her sorunun dört seçeneği vardır. Dört seçenektan sadece bir tanesi doğru cevaptır. Doğru bulduğunuz seçeneği cevap kâğıdında o soru için ayrılan yerde bularak işaretleyiniz.
4. **Cevaplamaya istediğiniz testin, istediğiniz sorusundan başlayabilirsiniz. Yalnız cevaplarınızı, cevap kâğıdında o test için ayrılmış olan bölümdeki aynı numaralı cevap yerine işaretlemeyi unutmayınız.**
5. Size ayrı bir karalama kâğıdı verilmeyecektir. Soru kitapçığınızın içindeki boş alanları karalama yapmak için kullanabilirsiniz.
6. Cevabını bilmediğiniz sorular üzerinde fazla zaman kaybetmeden diğer sorulara geçiniz. Zamanınız kalırsa bu sorulara daha sonra dönebilirsiniz.
7. **Puanlamada her doğru cevaba eşit puan verilecek, yanlış cevaplarınız dikkate alınmayacaktır.**
8. Sınavın bitiminde cevap kâğıdınızı ve soru kitapçığınızı salon sorumlularına teslim etmeyi unutmayınız.

**Arka kapağa geçiniz.**

**DİKKAT:**

Testteki sorular 03.09.2010 tarihi itibarıyla hazırlanmıştır. Bu tarihten sonra sınav konuları ile ilgili yasa değişiklikleri yapılmış olsa bile, soruları cevaplandırırken bu değişiklikleri dikkate almayınız.

1. Mal ve hizmetlerin herhangi bir ihtiyacı giderebilme yeteneği veya derecesi aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Fayda  
C) Fiyat  
B) Değer  
D) İhtiyaç

2. Bir ekonominin üretim imkânları eğrisi üzerinde faaliyette bulunuyor olması aşağıdaki durumlardan hangisini açıklar?

- A) Arzın talebi karşılaması  
B) Kaynakların etkin kullanılması  
C) Ekonomik durgunluk yaşanması  
D) Cari hesap dengesinin bulunması

3. Aşağıdakilerden hangisi bir işsizlik çeşidi değildir?

- A) Geçici İşsizlik  
B) Yapısal İşsizlik  
C) Mevsimsel İşsizlik  
D) Fonksiyonel İşsizlik

4. Aşağıdakilerin hangisinde verilen “Resesyon” tanımı doğrudur?

- A) Ekonomik büyümenin enflasyon etkisiyle dalgalı bir hâle gelmesidir.  
B) Ekonomik büyümenin bir önceki döneme göre % 5’in altında gerçekleşmesidir.  
C) Ekonomide atıl kapasitenin olması ya da ekonominin uzun vadeli büyüme oranından daha düşük bir oranda büyümesidir.  
D) Ulusal paranın yabancı paralar karşısındaki değerinin düşmesinden kaynaklanan ekonomik faaliyetlerdeki değişmedir.

5. Bir ülkenin sınırları içinde bir yılda üretilen mal ve hizmetlerin temel bir yılın piyasa fiyatları üzerinden değerine ne ad verilir?

- A) Gayri safi millî hasıla  
B) Reel safi millî hasıla  
C) Gayri safi yurt içi hasıla  
D) Reel gayri safi yurt içi hasıla

6. Azalan Verimler Kanunu, aşağıdaki ifadelerden hangisi ile tanımlanmaktadır?

- A) Teknoloji düzeyi ve diğer girdilerin miktarı sabitken, bir girdinin miktarı arttıkça toplam ürünün önce artan sonra azalan hızla artmasıdır.  
B) Üretim imkânları eğrisi üzerinde daha fazla X malı üretmek için daha fazla Y malı üretimin-den vazgeçilmesidir.  
C) Eş ürün eğrisi boyunca aşağı doğru hareket edildikçe (emek, sermaye ile ikame edildikçe) marjinal ikame haddinin giderek azalmasıdır.  
D) Farksızlık eğrisi boyunca Y malı yerine X malı ikame edildikçe marjinal ikame haddinin giderek azalmasıdır.

7. Üretilen mal miktarının bir birim arttırılmasının toplam maliyette ortaya çıkardığı ek artış aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Değişken maliyet  
B) Marjinal maliyet  
C) Toplam maliyet  
D) Sabit maliyet

8. Bir anlamda içinde enflasyonun şişkinliğini barındıran nominal ücretler ile istihdam seviyesi arasındaki ilişkiyi gösteren eğri aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Lorenz eğrisi
- B) Kayıtsızlık eğrisi
- C) Engel eğrisi
- D) Philips eğrisi

9. Tüm piyasa türleri için, firmanın kârını maksimize etmesinin ilk şartı marjinal maliyetin marjinal gelire eşit olmasıdır. Firmanın kârını maksimize etmesinin ikinci şartı aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Eşitliğin sağlandığı yerde marjinal maliyet eğrisinin yükselen bir eğri olmasıdır.
- B) Eşitliğin sağlandığı yerde marjinal maliyet eğrisinin alçalan bir eğri olmasıdır.
- C) Eşitliğin sağlandığı yerde marjinal maliyet eğrisinin eğiminin sıfıra eşit olmasıdır.
- D) Eşitliğin sağlandığı yerde marjinal maliyet eğrisinin eğiminin bire eşit olmasıdır.

10. Aşağıdakilerin hangisinde üretim faktörlerinin millî gelire katkıları karşılığında millî gelirden aldıkları pay ve ilgili üretim faktörü eşleşmesi doğru verilmiştir?

- |                    |       |
|--------------------|-------|
| A) Girişim         | ücret |
| B) Emek            | rant  |
| C) Sermaye         | faiz  |
| D) Doğal kaynaklar | kâr   |

11. Bir X malının arz fonksiyonu  $Q_A = 7 + 2p$ , talep fonksiyonu  $Q_T = 12 - 3p$  olduğuna göre, denge miktar ve fiyat bileşimi aşağıdakilerden hangisidir? (P=fiyat)

- |               |               |
|---------------|---------------|
| A) $Q=1, P=9$ | B) $Q=9, P=1$ |
| C) $Q=7, P=0$ | D) $Q=0, P=7$ |

12. Aşağıdakilerden hangisi arz eğrisinin değil "arz edilen miktarın" değişmesine yol açan nedenlerden biridir?

- A) Fiyatın değişmesi
- B) Vergilerin değişmesi
- C) Girdi fiyatlarının değişmesi
- D) Teknolojik gelişmenin olması

13. Ekonomide durgunluğun yaşandığı bir ortamda yüksek bir enflasyon ve işsizliğin de beraber yaşandığı süreç ne şekilde tanımlanır?

- |                |              |
|----------------|--------------|
| A) Stagnation  | B) Deflasyon |
| C) Stagflasyon | D) Enflasyon |

14. Aşağıdakilerden hangisi ödemeler dengesiyle ilgili göstergelerden biri değildir?

- A) Cari İşlemler Dengesi Verileri
- B) Sermaye Hareketleri Kalemleri
- C) Rezerv Hareketleri
- D) İstihdam Verileri

15. “Cari işlemler hesabı” aşağıdakilerden hangisi ile ilgilidir?

- A) KİT Hesapları
- B) Konsolide Bütçe
- C) Dış Ödemeler Dengesi
- D) T.C. Merkez Bankası Bilançosu

16. Türkiye’de çekirdek enflasyon ölçümü için kullanılan fiyat endeksleri aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Özel Kapsamlı Tüketici Fiyatları Endeksleri
- B) Üretici Fiyat Endeksleri
- C) Zaman Endeksleri
- D) Yer Endeksleri

17. I- Sanayi üretimi  
II- Sermaye hareketleri  
III- Bireysel tüketim endeksi

Yukarıda sayılanlardan hangisi/hangileri öncü ekonomik göstergelerdir?

- A) Yalnız I
- B) Yalnız II
- C) I - III
- D) II - III

18. Uzun dönem firma dengesinin sağlandığı bir tam rekabet piyasasında, aşağıdaki varsayımlardan hangisi yanlıştır?

- A) Tüketiciler piyasada ihtiyaçlarını karşılayan malları parça başına en düşük maliyete eşit fiyatlardan satın alacaktır.
- B) Piyasa fiyatı uzun dönem marjinal maliyetin minimum düzeyine eşittir.
- C) Piyasadaki her firma üretim hacmini tam kapasiteyle kullanmaktadır.
- D) Piyasada aşırı kâr eden hiçbir firma bulunmamaktadır.

19. Az sayıda firmanın yer aldığı ve söz konusu firmaların sattığı malların birbirlerinin aynı olduğu piyasa, rekabet açısından aşağıdaki piyasalardan hangisidir?

- A) Monopol Piyasası
- B) Saf Oligopol Piyasası
- C) Monopolü Rekabet Piyasası
- D) Farklılaştırılmış Oligopol Piyasası

20. Tam rekabet piyasasında faaliyet gösteren bir firmanın, marjinal maliyet eğrisinin ortalama değişken maliyet eğrisinin üzerinden kalan kısmına ne ad verilmektedir?

- A) Talep eğrisi
- B) Marjinal gelir eğrisi
- C) Ortalama gelir eğrisi
- D) Kısa dönem firma arz eğrisi

**21. Vadesi yakın olan ve/veya kısa vadeli kamu borçlarının uzun süreli veya süresiz borç hâline getirilmesine ne ad verilir?**

- A) Konversiyon
- B) Konsolidasyon
- C) Borcun çevrilmesi
- D) Bütçe nakit dengesi

**22. Devlet Planlama Teşkilatı, Türkiye İstatistik Kurumu, Dış Ticaret Müsteşarlığı gibi kuruluşlar bütçeleme açısından hangi sınıfta yer almaktadırlar?**

- A) Ek bütçeli idareler
- B) Katma bütçeli idareler
- C) Genel bütçeli idareler
- D) Döner sermayeli idareler

**23. Disponibilite oranı nedir?**

- A) Kaydi para miktarıdır.
- B) Verilen kredi miktarının ölçüsüdür.
- C) Bankaların T.C. Merkez Bankasına yatırması gereken karşılıklardır.
- D) Asgari düzeyi T.C. Merkez Bankası tarafından belirlenen likidite rasyosudur.

**24. Aşağıdakilerden hangisi ülke merkez bankasının ekonomideki likiditeyi daraltmak amacıyla yaptığı işlemlerden biri değildir?**

- A) Reeskont oranını düşürmek
- B) Disponibilite oranını yükseltmek
- C) Zorunlu karşılık oranını artırmak
- D) Açık piyasa işlemleri ile hazine kâğıdı satmak

**25. Merkez Bankası parasının tanımı aşağıdakilerden hangisidir?**

- A) Rezerv para + açık piyasa işlemleri
- B) Parasal taban + açık piyasa işlemleri
- C) Rezerv para + T.C. Merkez Bankası nezdindeki kamu mevduatı
- D) Parasal taban + T.C. Merkez Bankası nezdindeki kamu mevduatı

1. Hisse senetlerine ilişkin olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) Hisse senetleri kıymetli evrak niteliğine sahip senetlerdir.
- B) Kâr payı hakkı pay sahibinin en önemli mali haklarından biridir.
- C) Türk Ticaret Kanunu uyarınca payın senede bağlanması zorunludur.
- D) Yeni pay alma hakkı hisse senedinin sahibine tanıdığı haklar arasında yer alır.

2. Aşağıdakilerden hangisi hisse senedi çıkarabilecek kuruluşlar arasında değildir?

- A) Anonim şirketler
- B) Limited şirketler
- C) Sermayesi paylara bölünmüş komandit şirketler
- D) Anonim şirket şeklinde kurulmuş iktisadi devlet teşekkülleri

3. Aşağıdakilerden hangisi sermaye piyasası aracı değildir?

- A) Nakit
- B) Tahviller
- C) Finansman Bonoları
- D) Katılma İntifa Senetleri

4. Sermaye piyasası düzenlemeleri çerçevesinde değiştirilebilir tahviller için aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) Vadeleri bir yıldan az olmalıdır.
- B) Değiştirme giderlerinin tamamı ihraççıya aittir.
- C) Değiştirilebilir tahviller bir menkul kıymet çeşididir.
- D) Değiştirme gününe kadar işlemiş faizler değiştirilebilir tahvil sahiplerine nakden ödenir.

5. Borçlanma senedi ihraçlarında Sermaye Piyasası Kurulu kaydına alınma başvurusunun yetkili organ kararından itibaren kaç yıl içinde yapılması zorunludur?

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

6. Sermaye Piyasası Kurulunun “Borçlanma Araçlarının Kurul Kaydına Alınması ve Satışına İlişkin Esaslar Hakkında Tebliği” çerçevesinde tahvillerle ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) İhraççılar değişken faizli tahvil ihraç edebilir.
- B) İhraç edilecek tahvillere ilişkin olarak kredi de-recelendirmesi yapılması zorunludur.
- C) İhraç edilecek tahvillerin Merkezi Kayıt Kuruluşu AŞ nezdinde kayden hak sahipleri bazında izlenmesi zorunludur.
- D) Tahvillerin vadesi 1 yıldan az olmamak üzere serbestçe belirlenebilir.

## 7. I- İhale Yöntemi

II- TAP Yöntemi

III- Doğrudan Satış Yöntemi

IV- Halka Arz Yöntemi

Yukarıdakilerden hangisi/hangileri Devlet İç Borçlanma Senedi ihraç yöntemleri arasında yer alır?

A) Yalnız I

B) I - III

C) I - II - III

D) I - II - III - IV

8. Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun'a göre ihraç edildikleri tarih itibarıyla vadeleri kaç güne kadar olan Devlet İç Borçlanma Senetleri Hazine Bonosu olarak adlandırılmaktadır?

A) 364

B) 365

C) 367

D) 400

9. Gelir Ortaklığı Senedi ile ilgili temel düzenleme aşağıdaki hangi kanunda yer almaktadır?

A) Türk Ticaret Kanunu

B) Sermaye Piyasası Kanunu

C) T.C. Merkez Bankası Kanunu

D) Tasarrufların Teşviki ve Kamu Yatırımlarının Hızlandırılması Hakkında Kanun

10. Aşağıdakilerden hangisi yatırım fonu katılma belgelerinin özelliklerinden biri değildir?

A) Belge sahibinin, kurucuya karşı sahip olduğu hakları taşır.

B) Kaydi değer olarak tutulur.

C) Borçlanma aracıdır.

D) Kıymetli evraktır.

11. Fon portföyünün en az % 51'inin devamlı olarak; özelleştirme kapsamına alınanlar dâhil Türkiye'de kurulmuş ortaklıkların hisse senetlerine yatırmış fonlara ne ad verilir?

A) Hisse Senedi Fonu

B) Sektör Fonu

C) Grup Fonu

D) Likit Fon

12. I- Yatırım Fonu; inançlı mülkiyet esaslarına göre kurulan tüzel kişiliktir.

II- Fon mal varlığı üçüncü şahıslar tarafından haczedilemez.

III- Fon mal varlığı teminat gösterilebilir.

Yatırım Fonu ile ilgili olarak yukarıdaki ifadelerden hangileri yanlıştır?

A) I - II

B) I - III

C) II - III

D) I - II - III

13. Banka bonoları ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

A) Menkul kıymettir.

B) Halka arz edilebilir.

C) Tahsisli satışı yapılamaz.

D) İskonto esasına göre satılır.

14. Finansman bonoları için aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) İskonto esasına göre satılırlar.
- B) Vadesi 1 yıldan fazla olamaz.
- C) Finansman bonolarının tahsisli satılması durumunda izahname düzenlenmesi gerekmemektedir.
- D) Finansman bonusu ihracı için ihraççıların yatırım yapılabilir düzeyi gösteren derecelendirme notu alması gerekmektedir.

15. Hisse senedine dönüştürülebilir tahvillerde dönüştürme sonucunda elde edilecek hisse senetlerinin cari piyasa değerinin dönüştürme oranı ile çarpılması sonucu bulunan tutara ne ad verilir?

- A) Tahvil Değeri
- B) Dönüştürme Oranı
- C) Dönüşüm Değeri
- D) Dönüştürme Fiyatı

16. “Varlık Finansmanı Fonlarına ve Varlığa Dayalı Menkul Kıymetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ” çerçevesinde Varlık Finansmanı Fonu kuruluş başvurusunun Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygun görülebilmesi açısından aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) Fon denetçisinin atanmış olması zorunludur.
- B) İç kontrol sisteminin kurulmuş olması zorunludur.
- C) Hizmet sağlayıcının atanmış olması zorunludur.
- D) Başvurunun uygun görülmesinden sonra fon kurulu oluşturulabilir.

17. “Varlık Finansmanı Fonlarına ve Varlığa Dayalı Menkul Kıymetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ” çerçevesinde, ihraç edilen varlığa dayalı menkul kıymetler itfa edilinceye kadar, Varlık Finansmanı Fonu (VFF) mal varlığı için aşağıdakilerden hangisi doğrudur?

- A) VFF mal varlığı bankalara teminat olarak gösterilebilir.
- B) VFF mal varlığı kamu alacaklarının tahsili amacıyla haczedilebilir.
- C) VFF mal varlığı üzerinde ihtiyati tedbir kararı verilemez.
- D) VFF mal varlığı iflas masasına dâhil edilebilir.

18. Aşağıdakilerden hangisi depo sertifikaları için yanlış bir bilgidir?

- A) Saklama kuruluşunda depo edilirler.
- B) Nama yazılı olarak ihraç edilirler.
- C) Yabancı menkul kıymetleri temsilen çıkarılırlar.
- D) Nominal değerleri temsil ettikleri yabancı menkul kıymetin para birimi cinsinden ifade edilirler.

19. Sermaye Piyasası Kurulunun “Yabancı Sermaye Piyasası Araçlarının Kurul Kaydına Alınmasına ve Satışına İlişkin Esaslar Tebliği” hükümleri çerçevesinde, depo sertifikalarının metninde aşağıdaki kayıtlarından hangisinin bulunması zorunlu değildir?

- A) Depo sertifikasının süresi
- B) Depo sertifikasının nominal değeri
- C) Depo sertifikasının hamiline yazılı olduğu
- D) Depo sertifikalarının dayanağını oluşturan yabancı menkul kıymetleri çıkaran yabancı ortaklığın ticaret unvanı



20. Aşağıdakilerden hangisi Vadeli İşlem Sözleşmesinin özelliklerinden değildir?

- A) Standart sözleşmelerdir.
- B) Riskten korunma aracıdır.
- C) Borsada işlem görebilirler.
- D) Teminat yatırma zorunlulukları yoktur.

21. Aşağıdakilerden hangisi vadeli işlem sözleşmelerinin standart unsurlarından değildir?

- A) Sözleşme konusunun miktar veya kıymeti
- B) Satın alınacak sözleşme adedi
- C) Ödeme ve teslim şekli
- D) Vade

22. Aşağıdakilerden hangisi opsiyon fiyatının belirlenmesinde dikkate alınmamaktadır?

- A) Opsiyon sözleşmesine konu mal veya kıymetin spot fiyatı
- B) Kullanım fiyatı
- C) Teminat oranı
- D) Volatilité

23. Sermaye Piyasası Kurulunun (Kurul) düzenlemeleri çerçevesinde aracı kuruluş varantları ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) Aracı kuruluş varantları İMKB Hisse Senetleri Piyasası Kurumsal Ürünler Pazarında işlem görmektedir.
- B) Varantların vadesine ilişkin bir düzenleme bulunmamaktadır.
- C) Kurul, varantlara ilişkin genel ihraç limiti belirleyebilir.
- D) Aracı kuruluş varantları piyasa yapılacak esasına göre işlem görmektedir.

24. Varantların özellikleri ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) Minimum işlem limiti vardır.
- B) Standardize edilmiş ürünler değildir.
- C) Menkul kıymet niteliğinde bir sermaye piyasası aracıdır.
- D) Genellikle yükümlülük fiziksel teslim ile yerine getirilmez.

25. Aşağıdaki ifadelerden hangisi Gelire Endeksli Senetler bakımından yanlış bir ifadedir?

- A) Yalnız TL üzerinden ihraç edilebilirler.
- B) İMKB Tahvil ve Bono Piyasasında işlem görebilirler.
- C) Her bir kupon döneminde azami gelir payı getiri limitine haizdirler.
- D) Kamu kurumlarının yapacakları ihale ve sözleşmelerde teminat olarak kabul edilebilirler.

1. Likidite fazlalığının geçici olduğu koşullarda T.C. Merkez Bankası'nın uygulanan açık piyasa işlemi aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Ters repo
- B) Doğrudan satım
- C) Likidite senedi ihracı
- D) Reeskont penceresi işlemleri

2. Aşağıdakilerden hangisi T.C. Merkez Bankası'nın para tabanını kontrol etmek için kullandığı araçlardan biri değildir?

- A) Açık piyasa işlemleri
- B) Zorunlu karşılıklar
- C) Döviz alım satım ihaleleri
- D) Reeskont penceresi işlemleri

3. Aşağıdakilerden hangisi T.C. Merkez Bankası tarafından kullanılan açık piyasa işlem çeşitlerinden değildir?

- A) Likidite senetleri ihracı
- B) Doğrudan alım-satım
- C) Repo-ters repo işlemleri
- D) Reeskont penceresi işlemleri

4. T.C. Merkez Bankası Kanunu'nda 2001 yılında yapılan düzenleme ile T.C. Merkez Bankası'nın temel amacı ne şekilde belirlenmiştir?

- A) Fiyat istikrarını sağlamak
- B) Ödemeler dengesi istikrarını sağlamak
- C) Bütçe açıklarını kapatmaya yönelik politikalar üretmek
- D) Finansal ve ekonomik büyümeyi sağlayacak politikalar üretmek

5. Aşağıdakilerden hangisi Bankalararası Para Piyasasında yapılan işlem türlerinden biri değildir?

- A) Doğrudan alım
- B) Gün içi limit işlemleri
- C) Geç likidite penceresi
- D) Depo alım ihalesi işlemleri

6. Aşağıdakilerden hangisi, T.C. Merkez Bankası bilançosunda yer alan aktif kalemlerden biri değildir?

- A) Madeni para
- B) Altın mevcudu
- C) Tedavüldeki banknotlar
- D) Menkul değerler cüzdanı

7. I- Piyasa riski  
II- Kredi riski  
III- Likidite riski

Yukarıdakilerden hangisi/hangileri T.C. Merkez Bankası'nın rezerv yönetim faaliyetleri kapsamında maruz kaldığı temel finansal risklerdendir?

- A) Yalnız I
- B) Yalnız II
- C) Yalnız III
- D) I - II - III

8. Bankalararası Döviz Piyasasına ilişkin olarak aşağıda belirtilen hususlardan hangisi yanlıştır?

- A) İşlemler teminat karşılığında gerçekleştirilebilir.
- B) İşlemlerin vadesine ilişkin herhangi bir sınırlama yoktur.
- C) İşlem türlerini belirleyen herhangi bir kısıt bulunmamaktadır.
- D) Şirketler doğrudan bu piyasada işlem yapamazlar.

9. I- Bankalararası TL Piyasası  
II- İMKB Tahvil ve Bono Piyasası  
III- T.C. Merkez Bankası Döviz Piyasası  
IV- Bankalararası Tahvil Piyasası

Yukarıdaki piyasalardan hangisi/hangileri ülkemizdeki tezgâhüstü piyasalardan değildir?

- A) Yalnız II
- B) II - IV
- C) II - III
- D) I - IV

10. Bankalararası Tahvil Piyasasında oranlar daha çok aşağıdakilerden hangisinde gerçekleşen oranlar baz alınarak tespit edilmektedir?

- A) İstanbul Altın Borsası
- B) İMKB Kesin Alım Satım Pazarı
- C) İMKB Repo-Ters Repo Pazarı
- D) Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası

11. Vadeli işlem ve opsiyon borsalarının kuruluş onayını vermeye yetkili en üst organ aşağıdakilerden hangisidir?

- A) Bakanlar Kurulu
- B) Sermaye Piyasası Kurulu
- C) Sanayi ve Ticaret Bakanlığı
- D) Sermaye Piyasası Kurulunun ilgili olduğu Bakan

12. I- Dayanak varlık  
II- Sözleşmenin vadesi  
III- Uzlaşma şekli

Yukarıdakilerden hangileri Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası AŞ'de işlem gören vadeli işlem sözleşmelerinin asgari unsurlarındadır?

- A) I - II
- B) I - III
- C) II - III
- D) I - II - III

13. I- Kıymetin spot fiyatı  
II- Depolama maliyeti  
III- Vadeye kalan gün sayısı

Yukarıdakilerden hangisi/hangileri bir vadeli işlem sözleşmesinin fiyatını etkileyen faktörler arasındadır?

- A) Yalnız I
- B) I - II
- C) I - III
- D) I - II - III

**14. Vadeli İşlemler ve Opsiyon Borsasında vadeli işlem sözleşmesi teminatı olarak kullanılabilir varlıkların değerlerinin güncellenmesi konusunda aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?**

- A) Döviz, T.C. Merkez Bankası döviz alış kuru üzerinden değerlendirilir.
- B) Hazine bonosu, İMKB’de hesaplanan fiyat üzerinden değerlendirilir.
- C) Hisse senedi, İMKB 2. seans kapanış fiyatı üzerinden değerlendirilir.
- D) Yatırım fonu payları, ilan edilen birim pay fiyatı üzerinden değerlendirilir.

**15. Aşağıdakilerden hangisi Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsasında (Borsa) girilen özel emirlere ilişkin yanlış bir ifadedir?**

- A) Özel emirlerde otomatik eşleşme uygulanır.
- B) Bir defada girilen 2.000 adet sözleşme özel emir olarak kabul edilir.
- C) Ana Pazarda oluşan fiyatları etkileyebilecek büyüklükteki yüksek miktartlı emirler “özel emir” olarak adlandırılır.
- D) Özel emirlerden dolayı işlem gerçekleşmesi için Borsanın onay vermesi zorunludur.

**16. Aşağıdakilerden hangisi İstanbul Altın Borsasına üye olabilecek kuruluşlardan değildir?**

- A) Kıymetli maden aracı kurumları
- B) Vadeli işlemler aracılık şirketleri
- C) Yetkili müesseseler
- D) Bankalar

**17. İstanbul Altın Borsasında işlem görece kıymetli madenlerin standartlarını belirleme yetkisi aşağıdaki kurumlardan hangisine aittir?**

- A) İstanbul Altın Borsası Yönetim Kurulu
- B) Sermaye Piyasası Kurulu
- C) Hazine Müsteşarlığı
- D) T.C. Merkez Bankası

**18. Aşağıdakilerden hangisi İstanbul Altın Borsasında standart kıymetli madenler işlemlerinde uygulanan emir tiplerinden değildir?**

- A) Normal Emir
- B) Özel Emir
- C) Resmî Müzayede
- D) Standart Granül Emir

**19. Aşağıdakilerden hangisi İstanbul Altın Borsası bünyesindeki “Kıymetli Madenler Piyasasında” gerçekleşen işlemlerden değildir?**

- A) Standart kıymetli maden işlemleri
- B) Kıymetli madenler ödünç işlemleri
- C) Standart dışı kıymetli maden işlemleri
- D) Cevherden üretim kıymetli maden işlemleri

20. Aşağıdakilerden hangisi İstanbul Altın Borsası Kıymetli Madenler Piyasasında teminat olarak verilebilecek değerlerden değildir?

- A) Hisse senedi
- B) Kıymetli maden
- C) Banka teminat mektubu
- D) Her türlü devlet tahvili ve hazine bonosu

21. Tezgâhüstü piyasalar için aşağıda yer alan ifadelerden hangisi doğrudur?

- A) İstanbul Menkul Kıymetler Borsası bir tezgâhüstü piyasadır.
- B) Tezgâhüstü piyasalarda yalnızca borsa üyeleri işlem yapabilir.
- C) Borsaya kote menkul kıymetler tezgâhüstü piyasalarda alım satıma konu olabilir.
- D) Tezgâhüstü piyasalarda işlemler çok sıkı kurallar ve yönetmelikler kapsamında gerçekleştirilir.

22. İstanbul Menkul Kıymetler Borsasında (İMKB) işlem sırası kapatılan şirket hisse senetlerinin alım satımına ilişkin olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) Bu işlemler İMKB'de tescil edilir.
- B) İşlemlerin takası aynı gün gerçekleştirilir.
- C) Bu şirketlerin hisse senetleri İMKB dışında işlem görür.
- D) Bu işlemler müşteri emirlerinin aracı kuruluşların portföylerinden karşılanması suretiyle gerçekleştirilir.

23. I- Tezgâhüstü bir piyasadır.  
II- Yalnızca Amerikan Doları işlem görür.  
III- İşlemlerin takası T+1'de gerçekleştirilir.  
IV- İşlem teminatı alınmaz.

Serbest Döviz Piyasasına ilişkin olarak yukarıdakilerden hangileri doğrudur?

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

24. Aşağıdakilerden hangisi serbest altın piyasası için yanlış bir ifadedir?

- A) Küçük tutarda işlemler serbest altın piyasasında gerçekleştirilmektedir.
- B) Serbest altın piyasası belirli düzenlemeleri bulunan organize bir piyasadır.
- C) Serbest altın piyasasında işlemler pazarlık metoduyla gerçekleştirilmektedir.
- D) Serbest altın piyasasında işlemler efektif karşılığı yapılmaktadır.

25. I- Kültürel ve sosyal yapı  
II- Ekonomik büyüme hızı  
III- Enflasyon  
IV- Petrol fiyatları

Yukarıdakilerden hangileri altın fiyatlarını etkileyen faktörler arasındadır?

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

1. Aşağıdakilerden hangisi vergi yasalarının, vergiyi bağladıkları olayın ortaya çıkmasını ifade eder?

- A) Vergiyi doğuran olay
- B) Verginin tahakkuku
- C) Verginin tahsili
- D) Vergi matrahı

2. Vergiye tabi olması gereken bir olayın veya bir gelirin, tamamen veya belirli bir miktarının ya da oransal olarak hesaplanan kısmının vergi dışı bırakılmasına ne ad verilir?

- A) Tevkifat
- B) İstisna
- C) Muaflik
- D) Rücu

3. Tam mükellef gerçek kişilerce, İstanbul Menkul Kıymetler Borsasında işlem gören hisse senetlerinin ne kadarlık süre sonunda çıkarılmasında söz konusu kazançlar tümüyle gelir vergisinden istisnadır?

- A) 3 ay
- B) 6 ay
- C) 9 ay
- D) 1 yıl

4. Aşağıdakilerden hangisi menkul kıymet sermaye iradı sayılmaz?

- A) Hisse senedi kâr payı
- B) Hazine bonosu faizi
- C) Tahvil satış kazancı
- D) Mevduat faizi

5. Aşağıdakilerden hangisi Gelir Vergisi Kanunu uyarınca bankalar ve aracı kurumlar tarafından üzerinden tevkifat yapılması zorunlu tutulan gelirler arasında yer almamaktadır?

- A) Menkul kıymetlerin ihracı dolayısıyla elde edilen gelirler
- B) Menkul kıymetlerin tahsiline aracılık ettikleri dönemsel getirileri
- C) Alımına aracılık ettikleri menkul kıymetlerin alış ve itfa bedelleri arasındaki fark
- D) Alım-satımına aracılık ettikleri menkul kıymetlerin alış ve satış bedelleri arasındaki fark

6. Aşağıdaki kurum kazançlarının hangisi kurumlar vergisinden istisna edilmemiştir?

- A) Emeklilik yatırım fonlarının kazançları
- B) Kurulacak genel finans ortaklıklarının kazançları
- C) Girişim sermayesi yatırım fonları ve ortaklıklarının kazançları
- D) Konut finansmanı fonları ile varlık finansman fonlarının kazançları

7. Banka ve sigorta şirketlerinin Finansal Kiralama Kanunu'na göre yaptıkları işlemler hariç olmak üzere, her ne şekilde olursa olsun yapmış oldukları bütün işlemler dolayısıyla kendi lehlerine, her ne nam ile olursa olsun nakden veya hesaben aldıkları paralar aşağıdakilerden hangisi kapsamında vergilendirilmektedir?

- A) Finansal İşlem Harcı
- B) Finansal Faaliyet Harcı
- C) Banka ve Aracı Kurum İşlem Vergisi
- D) Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi

8. Aşağıdakilerden hangisi tam mükellef kurumların yurt dışı iştirak kazançları istisnasından yararlanabilme şartlarından değildir?

- A) İştirak edilen kurumun kanuni ve iş merkezinin Türkiye’de bulunmaması
- B) İştirak edilen kurumun anonim veya limited şirket niteliğinde bir kurum olması
- C) İştirak kazancının elde edildiği tarih itibariyle, iştirak payının kesintisiz en az 6 ay elde tutulması
- D) İştirak payını elde tutan kurumun yurt dışı iştirakin ödenmiş sermayesinin en az % 10’una sahip olması

9. Türkiye’de kurumlar vergisi oranı aşağıdakilerden hangisinde doğru olarak verilmiştir?

- A) Tüm şirketler için % 20
- B) Tüm şirketler için % 25
- C) Halka açık şirketler için % 25, diğer şirketler için % 26
- D) Halka açık şirketler için % 20, diğer şirketler için % 25

10. Halka açık şirketlerin en az iki tam yıl süreyle aktiflerinde yer alan iştirak hisselerinin satışından doğan kazançların yüzde kaçlık kısmı kurumlar vergisinden istisnadır?

- A) 100      B) 75      C) 50      D) 25

11. Aşağıdakilerden hangisi damga vergisinden istisna değildir?

- A) Tahvillerin faiz kuponları
- B) Kredi kartı üyelik sözleşmeleri
- C) Bankalararası opsiyon sözleşmesi
- D) Aracı kurumlar arası opsiyon sözleşmesi

12. Beyana tabi geliri bulunan Bayan A’nın, bireysel emeklilik sistemine ödediği katkı paylarını gelir vergisi matrahından indirebilmesi için aşağıdaki koşullardan hangisinin varlığı aranmaz?

- A) İndirim konusu yapılacak katkı payı toplamının, beyan edilen geliri aşmaması
- B) Bireysel emeklilik poliçesinin Bayan A’nın kendisine, eşi veya çocuklarına ait olması
- C) İndirim konusu yapılacak katkı payı toplamının, beyan edilen gelirin % 10’unu aşmaması
- D) Bireysel emeklilik şirketinin Türkiye’de kurulu olması

13. Gelir Vergisi Kanunu’na göre 2010 yılı için, tam mükellefiyette, aşağıda belirtilen hangi gelir için yıllık beyanname verilmesi gerekmektedir?

- A) Gerçek usulde vergilendirilmeyen zirai kazançlar
- B) Tek işverenden alınmış ve tevkif suretiyle vergilendirilmiş ücretler
- C) Bir takvim yılı içinde elde edilen, toplam tutarı 10.000 TL’ni aşan, tevkifata ve istisna uygulamasına konu olmayan menkul sermaye iratları
- D) Vergiye tabi gelir toplamının, gelir vergisi tarifesinin ikinci gelir diliminde yer alan tutarı aşmaması koşuluyla, Türkiye’de tevkifata tabi tutulmuş olan menkul sermaye iratları

14. Gelir Vergisi Kanunu'na göre, dar mükellefiyete tabi mükelleflerden yıllık beyanname vermeye mecbur olmayanların, aşağıdaki gelirlerinden hangisi için münferit beyanname vermeleri ihtiyaridir?

- A) Ticari veya zirai bir işletmenin faaliyetinin durdurulması veya terk edilmesi karşılığında elde ettikleri diğer kazanç ve iratları
- B) Geliri telif ve patent haklarının satışından ibaret olan ve tamamı üzerinden tevkif suretiyle gelir vergisi ödenmiş gelirleri
- C) Gayrimenkullerin elden çıkarılmasından doğan diğer kazanç ve iratları
- D) Menkul malların ve hakların elden çıkarılmasından doğan diğer kazanç ve iratları

15. Gelir Vergisi Kanunu uyarınca aşağıda sayılan gelirlerin hangisi stopaja tabidir?

- A) Hisse senetleri kâr payları
- B) Hazine tarafından yurt dışında ihraç edilen menkul kıymetlerin (Eurobond) itfası sırasında elde edilen gelirler ve bunların dönemsel getirileri
- C) Tam mükellef kurumlara ait olup, İstanbul Menkul Kıymetler Borsasında işlem gören ve bir yıldan fazla süreyle elde tutulan hisse senetlerinin elden çıkarılmasından elde edilen gelirler
- D) Sürekli olarak portföyünün en az % 15'i İstanbul Menkul Kıymetler Borsasında işlem gören hisse senetlerinden oluşan yatırım fonlarının 6 aydan fazla süreyle elde tutulan katılma belgelerinin elden çıkartılmasından sağlanan kazançlar

16. Bayan A, 2009 yılı içinde elde ettiği ve Mart ayı içinde beyan edilmesi gereken gelirlerini süresi içinde beyan etmiştir. Gelir Vergisi Kanunu'na göre Bayan A, gelirlerine ilişkin vergiyi ne zaman ödemelidir?

- A) Beyanname üzerinden hesaplanan vergi 31.12.2010 tarihine kadar ödenmelidir.
- B) Beyanname üzerinden hesaplanan vergi, beyanname verme süresi içinde ödenmelidir.
- C) Beyanname üzerinden hesaplanan vergi, Mart ve Temmuz aylarında iki eşit taksit hâlinde ödenmelidir.
- D) Beyanname vergi dairesi tarafından kontrol edilip, ödenmesi gereken vergi Bayan A'ya bildirildikten itibaren 30 gün içinde ödenmelidir.

17. Verginin kayıtlardan çıkartılması anlamına gelen terkin, aşağıdaki durumların hangisinde uygulanamamaktadır?

- A) Doğal afetler nedeniyle
- B) Haciz uygulaması nedeniyle
- C) Hataların düzeltilmesi nedeniyle
- D) Tahsil imkânsızlığı nedeniyle

18. Aşağıdakilerden hangisi bir işletmede kullanılan borcun örtülü sermaye sayılmasını gerektirmez?

- A) Borcun işletmede kullanılması
- B) Borcun hesap dönemi içinde herhangi bir tarihte kurumun öz sermayesinin üç katını aşması
- C) Borcun hesap dönemi içinde herhangi bir tarihte kurumun toplam borçlarının üçte birini aşması
- D) Borcun doğrudan veya dolaylı olarak işletmenin ortağı veya ortağı ile ilişkili kişiden temin edilmesi



19. Yürürlükte bulunan mevzuat uyarınca, aşağıdakilerden hangisi damga vergisi ödeme şekillerinden biri değildir?

- A) Makbuz düzenlenmesi
- B) İstihkaktan kesinti yapılması
- C) Belge üzerine pul yapıştırılması
- D) Belge üzerine basılı damga konulması

20. Damga Vergisi Kanunu uyarınca, belli bir parayı ihtiva etmeyen sözleşmelerle ilgili olarak aşağıdaki ifadelerden hangisi doğrudur?

- A) Damga vergisine tabi değildir.
- B) Maktu tutarda vergisine tabidir.
- C) Müddetinin uzatılması hâlinde aynı miktarda damga vergisi alınır.
- D) Devri hâlinde aslından alınan damga vergisinin dörtte biri alınır.

21. Aşağıdaki işlemlerden hangisi Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi kapsamında değildir?

- A) Bankalar ile Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan aracı kurumlar arasındaki borsa para piyasası muameleleri sonucu lehe alınan paralar
- B) Bankalar tarafından devlet tahvilinin geri alım ve satım taahhüdü ile iktisap veya elden çıkarılması karşılığında lehe alınan paralar
- C) Emeklilik yatırım fonlarının sermaye piyasalarında yaptıkları işlemler nedeniyle lehe kalan paralar
- D) Bankalar tarafından devlet tahvilinin vadesi beklenmeksizin satışı nedeniyle lehe kalan paralar

22. Aşağıdakilerden hangisi Banka ve Sigorta Muamele Vergisi'nin mükellefi değildir?

- A) Bankalar
- B) Sigorta Şirketleri
- C) Bankerler
- D) Limited Şirketler

23. Aşağıdakilerden hangisi Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu'na kesinti yapılmayacak işlemlerden birisidir?

- A) Bankaların kurucusu oldukları yatırım fonlarına verdikleri avanslar
- B) Kabul kredili, vadeli akreditif ve mal mukabili ödeme şekillerine göre yapılan ithalat
- C) Gerçek kişilere ticari amaçla kullanılmamak kaydıyla kullandırılan tüketici kredileri
- D) Bankalar ve finansman şirketleri dışında Türkiye'de yerleşik kişilerin yurt dışından sağladıkları krediler

24. Aşağıda yazılı şahıslardan hangisi Veraset ve İntikal Vergisinden muaf değildir?

- A) Emekli ve Yardım Sandıkları
- B) Kamu Yararına Dernekler
- C) Sosyal Sigorta Kurumu
- D) Fahri Konsoloslar

25. Vergi Usul Kanunu'na göre aşağıdaki kaçakçılık suçlarından hangisi 3 yıldan 5 yıla kadar hapis cezasını gerektiren bir suçtur?

- A) Defter ve kayıtlar üzerinde muhasebe hataları yapılması
- B) Belgelerin tamamen sahte olarak düzenlenmesi
- C) Defter, kayıt ve belgelerin gizlenmesi
- D) Muhteviyatı itibarıyla yanıltıcı belge düzenlenmesi

1. I- Sermaye Piyasası Kanunu'na göre sermaye piyasası araçlarının takasının gerçekleştilmesi sermaye piyasası faaliyetidir.  
 II- Sermaye Piyasası Kanunu'na göre sermaye piyasası araçlarının saklanmasıyla gerçekleştirilmesi sermaye piyasası faaliyetidir.  
 III- Sermaye piyasası araçlarının takas ve saklanması ile uğraşan kurumlar Sermaye Piyasası Kanunu'nda "Diğer Sermaye Piyasası Kurumları" olarak sınıflandırılmıştır.

Sermaye piyasası araçlarının takas ve saklanmasına ilişkin olarak yukarıdakilerden hangisi/ hangileri doğrudur?

- A) Yalnız I  
 B) Yalnız III  
 C) I - II  
 D) I - II - III

2. Takasbank Para Piyasası (TPP) ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) TPP'deki satıcılardan teminat istenmez.  
 B) Takasbank alış satış kotasyonu vererek TPP işlemlerine katılmaktadır.  
 C) TPP'de gerçekleşen işlemlerden doğacak yükümlülükler Takasbankın garantisi altındadır.  
 D) TPP'deki alıcılar almak istedikleri miktarın % 125'i oranında değerlenmiş teminat yatırmaktadır.

3. I- Bankalar  
 II- Aracı Kurumlar  
 III- Yatırım Fonları  
 IV- T.C. Merkez Bankası

Yukarıdakilerden hangileri Takasbank Para Piyasasında işlem yapabilecek kuruluşları doğru olarak ifade etmektedir?

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

4. İMKB Hisse Senetleri Piyasasında hisse senedi işlemlerinden doğan nakit yükümlülüğü bulunan aracı kuruluşlar borçlarını aşağıdaki yollardan hangisini kullanarak kapatamazlar?

- A) Nakden  
 B) Başka bir bankadan EFT  
 C) Garanti hesabından ödeyerek  
 D) Diğer piyasalardan olan alacaklarının mahsubu

5. Hisse senetlerinin takas süreci ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) (T+0)'da üye bazında ve müşteri detaylı netleştirme sonuçları MKK tarafından Takasbanka iletilir.  
 B) İşlem gününde (T+0) sözleşme bilgileri İMKB tarafından Takasbanka iletilir.  
 C) (T+1)'de hata düzeltme işlemleri yapılır.  
 D) (T+2)'de takas borçları kapatılır.

6. İMKB Hisse Senetleri Piyasasında gerçekleştirilen takas işlemleri ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi doğru bir ifadedir?

- A) Takas gününde takas borcunu kapatan aracı kuruluşlar, takas alacaklarını 2 iş günü içinde alırlar.  
 B) Aracı kuruluşlar takas merkezine olan borçlarını kapatmadıkça, takastan olan alacakları kendilerine ödenmez.  
 C) Aracı kuruluşların, iki seans süresince gerçekleştirilen işlemlerinde, sadece hisse bazında netleştirme yapılır.  
 D) Netleştirme uygulamasında günler arasında yükümlülük ve alacak geçişi mümkündür.

7. Aşağıdakilerden hangisi İMKB Hisse Senetleri Piyasası temerrüt işlemleri ile ilgili olarak yanlış bir ifadedir?

- A) Aracı kuruluşların, piyasadaki işlemlerinden kaynaklanan yükümlülüklerini T+2 günü saat 16:00'ya kadar yerine getirmeleri gerekir.
- B) Temerrüt faizi, temerrüde düşülen tarih ile yükümlülüklerin yerine getirildiği tarih arasındaki takvim günleri esas alınarak hesaplanır.
- C) Temerrüde düşen üyeye, aynı gün içinde EFT kapanış saatine kadar yükümlülüğünü yerine getirirse temerrüt faizi uygulanmaz.
- D) Yükümlülüğünü takas gününde EFT kapanış saatinden sonra izleyen günlerde yerine getiren üyelere göreli olarak yüksek günlük temerrüt faizi uygulanır.

8. I- İhraççı şirket tarafından, Merkezi Kaydi Sistem uygulaması üzerinden, işlem tarihi, brüt temettü ve net temettü dağıtım oranları bildirilir.

II- Aracı kuruluşlar tarafından, brüt temettü alacak yatırımcı bildirim, Merkezi Kaydi Sistem uygulamasına tanımlanır.

III- Merkezi Kaydi Sistemde, aracı kuruluşlar nezdinde saklanan bakiyelerin temettü alacakları Merkezi Kayıt Kuruluşu aracılığı ile aracı kuruluşlara ödenir.

Yukarıda yer alan işlemlerden hangisi/hangileri, İMKB'de işlem gören hisse senetlerinden doğan temettülerin hak sahiplerine dağıtılması sürecinde gerçekleştirilen işlemler arasında yer alır?

- A) I - II - III
- B) II - III
- C) I - II
- D) Yalnız I

9. Aşağıdakilerden hangisi için MKK nezdinde hesap açılmasına gerek yoktur?

- A) İhraççılar
- B) Aracı kuruluşlar
- C) T.C. Merkez Bankası
- D) Portföy Yönetim Şirketleri

10. Aşağıdakilerden hangisi hisse senetlerinin kaydileştirilmesi sonucundan doğrudan beklenen faydalardan birisi değildir?

- A) Kâğıt basımının ortadan kaldırılarak, halka arzlar ve sermaye artırımlarında ihraççı şirketlerin maliyetlerinin azaltılması
- B) Hisse senetleri İMKB'de işlem gören şirketlerin ortaklık bilgilerinin daha sağlıklı bir şekilde takip edilebilmesi
- C) Çalınma, sahte araç basımı ve araçların fiziki olarak hasar görme risklerinin ortadan kaldırılması
- D) İçerden öğrenenlerin ticareti suçunun işleme olasılığının ortadan kaldırılması

11. 

T	R	B	1	2	0	1	1	1	T	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Yukarıda verilen ISIN (International Securities Identification Number) kodu aşağıdakilerden hangisini ifade eder?

- A) 12.01.2011 tarihinde itfa olacak hazine bonosunu
- B) 12.01.2011 tarihinde itfa olacak Devlet tahvilini
- C) 12.01.2011 tarihinde itfa olacak banka bonosunu
- D) 12.01.2011 tarihinde itfa olacak finansman bonosunu

12. Aşağıdakilerden hangisi itfa tarihi 15.10.2015 olan, ayrıştırılabilen bir Devlet tahvili kuponunun ISIN kodu olabilir?

- A) TRT101515K13      B) TRB151015K13  
C) TRT151015K13      D) TRT151015T13

13. İMKB Tahvil ve Bono Piyasasında nakit ve kıymet ve repo değer düşük karşılığı olarak istenen ilave teminat yükümlülüğünü aynı gün valörüyle yerine getiremeyen üyelere uygulanan temerrüt cezası aşağıdakilerin hangisinde doğru olarak verilmiştir?

- A) İMKB Repo-Ters Repo pazarında veya T.C. Merkez Bankası İnterbank Para Piyasasında oluşan 1 gecelik ağırlıklı ortalama faiz oranlarından en yüksek olanının 2 katı  
B) İMKB Repo-Ters Repo pazarında veya T.C. Merkez Bankası İnterbank Para Piyasasında oluşan 1 gecelik ağırlıklı ortalama faiz oranlarından en yüksek olanının 3 katı  
C) İMKB Repo-Ters Repo pazarında veya T.C. Merkez Bankası İnterbank Para Piyasasında oluşan 1 gecelik ağırlıklı ortalama faiz oranlarından en düşük olanının 2 katı  
D) İMKB Repo-Ters Repo pazarında veya T.C. Merkez Bankası İnterbank Para Piyasasında oluşan 1 gecelik ağırlıklı ortalama faiz oranlarından en düşük olanının 3 katı

14. Aracı kuruluşların bankacılık sistemi, diğer aracı kuruluşlar ve Takasbank ile yapacakları TL fon ve menkul kıymet aktarımının ve bu aktarımlarla ilgili hesap uygunluk işlemlerinin bilgisayar ortamında yapılmasını, izlenmesini ve gerekli belge ve raporların üretilmesini sağlayan sisteme ne ad verilir?

- A) Takasbank Para Piyasası  
B) Elektronik Fon Transferi (EFT)  
C) Elektronik Menkul Kıymet Transferi (EMKT)  
D) Takasbank Elektronik Transfer Sistemi (TETS)

15. Menkul kıymetlerin uluslararası numaralandırılmasında kullanılan ISIN kodu ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) ISIN kodu, Türkiye’de ihraç edilen menkul kıymetlerden sadece hisse senetleri için tahsis edilmektedir.  
B) ISIN kodu, yurt dışı bağlantılı işlemlerde kullanılan SWIFT mesajlarında zorunlu alan olarak tanımlanmıştır.  
C) İMKB Takas ve Saklama Bankası, ISIN kodu tahsis etmekle görevli, Türkiye’nin Ulusal Numaralandırma kuruluşudur.  
D) ISIN kodu 12 hanedan oluşmaktadır: İlk iki hane ülke kodunu göstermekte, son hane ise kontrol amacı ile kullanılmaktadır. Geri kalan 9 hane ise her ülke tarafından değişik bir yapıda kullanılmaktadır.

16. Hisse senetlerinin nominal değeri 1 TL olan ABC AŞ 40 milyar TL'si bedelli (% 20), 160 milyar TL'si bedelsiz (% 80) olmak üzere sermayesini 200 milyar TL'den 400 milyar TL'ye artırmaktadır. ABC AŞ kâr payı dağıtmama kararı almıştır. Rüçhan hakkı bedeli 1 TL'dir. 6 Mayıs'ta sermaye artırımına ilişkin hisse senetlerini dağıtmaya başlayacaktır. Bedelsiz hakları üzerinde olarak işlem gören ABC AŞ'nin 5 Mayıs tarihindeki en son seanstaki ağırlıklı ortalama fiyatı 10 TL ise hisse senedi dağıtımının başladığı günkü baz fiyatı aşağıdakilerden hangisidir?

- A) 2,8      B) 5,1      C) 7,2      D) 9,1

17. Ödenmiş sermayesini % 300 oranında bedelsiz olarak artıran bir şirketin piyasa fiyatı nasıl değişir?

- A) 4 katına çıkar.      B) 3 katına çıkar  
C) 4'te birine düşer.      D) 3'te birine düşer.

18. Menkul kıymetlerde zaman aşımı ile ilgili olarak aşağıdakilerden hangisi yanlıştır?

- A) Hisse senetlerinde zaman aşımı süresi on yıldır.  
B) Anonim şirketlerin zaman aşımına uğrayan kâr payları, Devlete intikal eder.  
C) Tahvilde zaman aşımı süresi tahvilin taşıdığı en son kupon vadesinden veya itfaya uğramışsa, itfa tarihinden itibaren on yıldır.  
D) Hisse senetlerini ihraç eden şirketin dağıttığı temettüye ilişkin zaman aşımı süresi Borçlar Kanunu'na göre, söz konusu işlemlerin başladığı tarihten itibaren beş yıldır.

19. Aşağıdakilerden hangisi sermaye piyasası araçlarının kredili alımında öz kaynak olarak kabul edilebilecek kıymetlerden değildir?

- A) A tipi yatırım fonu katılma belgesi  
B) B tipi yatırım fonu katılma belgesi  
C) Türk Lirası nakit  
D) Özel sektör tahvili

20. Aşağıdakilerden hangisi Takasbank Ödünç Pay Senedi Piyasasında verilebilecek teminat türlerinden değildir?

- A) Borsa Yatırım Fonu Katılma Belgesi  
B) Mevduat Sertifikası  
C) Nakit  
D) Altın

TEST BİTTİ.  
CEVAPLARINIZI KONTROL EDİNİZ.

Soracağınız bir şey var mı? Varsa, şimdi sorunuz; sınav başladıktan sonra sorularınıza cevap verilmeyecektir. Hazır mısınız? Sınav, okulun bütün salonlarında aynı anda başlayacağı için başlama zilini beraberce bekleyelim. Hepinize başarılar dileriz.  
**(Salon başkanı başlama ve bitiş saatini tahtaya yazacaktır.)**

**Bu kitapçığın her hakkı saklıdır. Bu kitapçıkta yer alan sorulardaki görüşler yazarlarına ait olup, Sermaye Piyasası Kurulunun görüşlerini yansıtmaz. Soruların telif hakları Türkiye Sermaye Piyasası Aracı Kuruluşlar Birliğine aittir. Hangi amaçla olursa olsun, kitapçığın tamamının veya bir kısmının Millî Eğitim Bakanlığı Eğitim Teknolojileri Genel Müdürlüğünün ve Türkiye Sermaye Piyasası Aracı Kuruluşları Birliğinin ayrı ayrı yazılı izni olmadan kopya edilmesi, fotoğraflarının çekilmesi, bilgisayar ortamına alınması, herhangi bir yolla çoğaltılması, yayımlanması veya başka bir amaçla kullanılması yasaktır. Bu yasağa uymayanlar, doğabilecek cezai sorumluluğu ve kitapçığın hazırlanmasındaki mali külfeti peşinen kabullenmiş sayılır.**

**6 KASIM 2010 TARİHİNDE YAPILAN SERMAYE PİYASASI KURULU LİSANSLAMA SINAVLARI**  
**TEMEL DÜZEY (TD), TAKAS ve OPERASYON İŞLEMLERİ (TO) GRUBU**  
**(S201) “A” KİTAPÇIĞI CEVAP ANAHTARI**

---

<b>GENEL EKONOMİ (1100)</b>	<b>MENKUL KIYMETLER VE DİĞER SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI (1140)</b>	<b>DİĞER TEŞKİLATLANMIŞ PİYASA VE BORSALAR (1200)</b>	<b>İLGİLİ VERGİ MEVZUATI (1220)</b>	<b>TAKAS VE OPERASYON İŞLEMLERİ (1260)</b>
1. A	1. C	1. A	1. A	1. D
2. B	2. B	2. B	2. B	2. B
3. D	3. A	3. D	3. D	3. C
4. C	4. A	4. A	4. C	4. C
5. D	5. D	5. A	5. A	5. A
6. A	6. B	6. C	6. B	6. B
7. B	7. D	7. D	7. D	7. C
8. D	8. A	8. A	8. C	8. A
9. A	9. D	9. C	9. A	9. D
10. C	10. C	10. B	10. B	10. D
11. B	11. A	11. A	11. D	11. A
12. A	12. B	12. D	12. A	12. C
13. C	13. C	13. D	13. C	13. B
14. D	14. D	14. C	14. B	14. D
15. C	15. C	15. A	15. D	15. A
16. A	16. D	16. B	16. C	16. B
17. D	17. C	17. C	17. B	17. C
18. B	18. B	18. B	18. C	18. A
19. B	19. A	19. B	19. C	19. D
20. D	20. D	20. A	20. A	20. B
21. B	21. B	21. C	21. C	
22. C	22. C	22. D	22. D	
23. D	23. B	23. C	23. A	
24. A	24. A	24. B	24. D	
25. D	25. A	25. D	25. B	