

Seri No :55

Tarih : 13.04.2023

SİRKÜLER (2023/55)

KONU: Özet Döviz Pozisyon Raporu Hk.

ÖZET

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası'nın 20 Mart 2023 tarihli Tüzel Kişilerin Döviz Pozisyon Raporlaması konulu talimatı doğrultusunda düzenlenmesi istenen "Özet Döviz Pozisyon Raporuna", 12 Nisan 2023 tarihli yazı ile esneklik getirilmiştir.

Daha önceki talimat doğrultusunda 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 kişilerin özet döviz pozisyon raporunu, takip eden ayın ilk 10 iş günü içerisinde, bu raporlama amacıyla oluşturulan <https://tcmbveri.gov.tr/> adresinde yer alan "Özet Döviz Pozisyon Raporu" linki üzerinden doldurarak bildirmeleri istenmişti.

Raporlama sürecindeki zorlukların değerlendirilmesi sonucunda, söz konusu raporlamanın kapsam ve süresinde aşağıda belirtilen değişiklikler yapılmıştır;

- Merkezi olağanüstü hâl ilan edilen **deprem ilerinde bulunan firmalar**, olağanüstü halin devamı süresince **raporlama zorunluluğundan muaf tutuldu**.
- 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 yükseltildi**.
- Aylık özet döviz pozisyon raporu için bildirim süresi "**takip eden ayın ilk 10 iş günü**" yerine "**takip eden ayın son günü**" olarak değiştirildi.
- Toplam kredi bakiyesi **10 milyon TL ile 50 milyon TL arasında** olan firmaların raporlama yükümlülüğü **2024 yılı Ocak ayına ilişkin raporla başlamak üzere ertelendi**.
- 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** uzatıldı.

Bilgilerinize sunarız.

