

PARA VE KAMBIYO (DEĞİŞİKLİK) YASA TASARISININ

GENEL GEREKÇESİ

38/1997 sayılı Para ve Kambiyo Yasası'nda Döviz Büroları ve Kıymetli Metaller ve Kıymetli Taşlar ile ilgili ana kuralları belirleyen hususların güncelliğini yitirmesi nedeniyle Döviz Bürolarının kuruluşları ve faaliyetleri ile Kuyumcu Şirketlerinin kuruluş ve faaliyetlerine ilişkin kurallarda yeni düzenlemelere gidilmesi gerektiği ve Döviz Büroları ile Kuyumcu Şirketlerinin yasal yükümlülüklerini zamanında yerine getirmelerini sağlamak amacıyla idari para cezası kurallarının Yasa'ya eklenmesinin uygun olacağı değerlendirildiğinden ayrıca, denetim mekanizmasının güçlendirilebilmesi amacıyla Para ve Kambiyo Yasası'nda bir değişikliğe gidilmesi için bu Yasa Tasarısı düzenlenmiştir.

MADDE GEREKÇELERİ

- Madde 1. Yasa'nın Kısa İsmi düzenlenmiştir.
- Madde 2. Yasa'nın 2'nci maddesinde tefsir kısmı yeniden düzenlenmiştir.
- Madde 3. Yasa'nın 3'üncü maddesi ile Esas Yasa'nın 9'uncu maddesindeki Döviz Bürolarının kuruluşlarına ve faaliyetlerine ilişkin kurallar düzenlenmiştir.
- Madde 4. Yasa'nın 4'üncü maddesi ile Esas Yasa'nın 14'üncü maddesindeki kıymetli metal, kıymetli taşlar ve bundan mamül eşyanın yurt içinde alım ve satımı, imali ve ithal ve/veya ihracı ile iştigal edecek Kuyumculara ilişkin kurallar düzenlenmiştir.
- Madde 5. Yasa'nın 5'inci maddesi ile Esas Yasa'ya yeni 15'inci ve 16'ncı maddeler eklenmek ve sonra gelen mevcut 15'inci, 16'ncı, 17'nci ve 18'inci maddeler sırasıyla 17'nci, 18'inci, 19'uncu ve 20'nci madde olarak yeniden sayılandırılmak suretiyle değiştirilerek, idari para cezalarındaki yetkiye ve uygulanacak yönteme ilişkin kurallar ile idari para cezalarına ilişkin kurallar düzenlenmiştir.
- Madde 6. Yasa'nın 6'ncı maddesi ile Esas Yasa'nın 15'inci maddesi kaldırılmak ve yerine yeni 17'nci madde konmak suretiyle değiştirilerek, suç ve cezalara ilişkin kurallar düzenlenmiştir.
- Madde 7. Yasa'nın 7'nci maddesi ile Esas Yasa'nın 17'nci maddesi kaldırılmak ve yerine yeni 19'uncu madde konmak suretiyle değiştirilerek, yürütme yetkisine ilişkin kural düzenlenmiştir.
- Geçici Madde 1. Yasa'nın Geçici 1'inci maddesinde, mevcut Döviz Bürolarının faaliyetlerine ilişkin geçici kurallar ile ödenmiş sermayelerinin artırımına ilişkin geçici kurallar düzenlenmiştir.
- Geçici Madde 2. Yasa'nın Geçici 2'nci maddesinde, mevcut Kuyumcuların faaliyetlerine ilişkin geçici kurallar, ödenmiş sermayelerinin artırımına ilişkin geçici kurallar ile teminatlarına ilişkin geçici kurallar düzenlenmiştir.
- Geçici Madde 3. Yasa'nın Geçici 3'üncü maddesinde, bu (Değişiklik) Yasası uyarınca yapılması öngörülen tüzüklerin yapılmasına kadar, Esas Yasa ile yürürlükte olan tüzükler ve tebliğlerin aykırı olmayan kurallarının yürürlükte kalmaya devam etmesine ilişkin geçici kurallar düzenlenmiştir.
- Madde 8. Yasa'nın yürürlüğe giriş tarihi düzenlenmiştir.

PARA VE KAMBIYO (DEĞİŞİKLİK) YASA TASARISI

Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti Cumhuriyet Meclisi aşağıdaki Yasayı yapar:

Kısa İsim 38/1997	1.	Bu Yasa, Para ve Kambiyo (Değişiklik) Yasası olarak isimlendirilir ve aşağıda “Esas Yasa” olarak anılan Para ve Kambiyo Yasası ile birlikte okunur.
Esas Yasa’nın 3’üncü Maddesinin Değiştirilmesi	2.	(1) Esas Yasa, 3’üncü maddesinde yer alan “Bakanlık” ve “Bankalar” tefsirleri kaldırılmak ve yerlerine aşağıdaki yeni “Bakanlık” ve “Banka” tefsirleri konmak suretiyle değiştirilir: “ “Bakanlık”, Para, Kambiyo ve İnkişaf Sandığı İşleri Dairesi’nin bağlı bulunduğu Bakanlık” anlatır. “Banka”, Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti Bankacılık Yasası altında faaliyet gösteren Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti’nde kurulu mevduat bankaları, katılım bankaları, kalkınma ve yatırım bankaları ile yurt dışında kurulu olup, Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti’nde şube açmak suretiyle faaliyet gösteren şube bankalarını anlatır.” (2) Esas Yasa, 3’üncü maddesinde yer alan “Banka” tefsirinden hemen sonra aşağıdaki yeni “Daire” tefsiri eklenmek suretiyle değiştirilir: “ “Daire”, Para, Kambiyo ve İnkişaf Sandığı İşleri Dairesi’ni anlatır.” (3) Esas Yasa, 3’üncü maddesinde yer alan “Efektif” tefsirinden hemen sonra aşağıdaki yeni “Finansal Kuruluş” tefsiri eklenmek suretiyle değiştirilir: “ “Finansal Kuruluş”, Bankaları, Sigorta ve Reasürans Şirketlerini, Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketlerini, Döviz Büroları ile bir Yasa altında kurulmuş ve finans alanında faaliyet gösteren diğer kurum ve kuruluşları, ayrıca Sermaye Piyasası Kuruluşlarını ve bunun gibi Yasalarla kurulmuş olup sermaye piyasası alanında faaliyet gösteren kuruluşları anlatır.” (4) Esas Yasa, 3’üncü maddesinde yer alan “Muhabirler” tefsirinden hemen sonra aşağıdaki yeni “Özkaynak” tefsiri eklenmek suretiyle değiştirilir: “ “Özkaynak”, ödenmiş sermaye, sermaye yedekleri, kâr yedekleri, dönem net kârı, geçmiş yıllar kârı ve belirlenecek diğer kalemler toplamından varsa dönem net zararı, geçmiş yıllar zararı ve belirlenecek diğer kalemlerin düşülmesi suretiyle elde edilen tutarı anlatır.” (5) Esas Yasa, 3’üncü maddesinde yer alan “Para” tefsirinden hemen sonra aşağıdaki yeni “Saf Altın” tefsiri eklenmek suretiyle değiştirilir: “ “Saf Altın”, 0,999 milyem ile 0,995 milyem olmak kaydıyla sertifikalı, uluslararası borsalarda işlem görebilen ve külçe şeklindeki has altını anlatır.” (6) Esas Yasa, 3’üncü maddesinde yer alan “Saf Altın” tefsirinden hemen sonra aşağıdaki yeni “Sorumlu Yönetici” tefsiri eklenmek suretiyle değiştirilir: “ “Sorumlu Yönetici”, Yönetim kurulu üyesi, genel müdür, genel müdür yardımcısı, müdür veya birinci derecede imza yetkili personeli veya bunlara muadil konumlarda görev yapanları anlatır.”
Esas Yasa’nın 9’uncu Maddesinin Değiştirilmesi	3.	Esas Yasa, 9’uncu maddesi kaldırılmak ve yerine aşağıdaki yeni 9’uncu madde konmak suretiyle değiştirilir:

62/2017
22/2020

“Döviz
Bürolarını
Kuruluşu ve
Faaliyetlerine
İlişkin Kurallar

9. (1) Döviz Bürosu kurucularında ve/veya hisse devralacaklarda ve/veya sermaye artırımını yoluyla hisse edinenlerde aranan şartlar şunlardır:

(A) Kurulacak Döviz Bürosu hissedarlarının ve/veya hisse devralacakların ve/veya sermaye artırımını yoluyla hisse edinenlerin;

(a) Affa uğramış ve/veya sabıka kaydı silinmiş olsa bile herhangi bir yasa kuralına aykırılık nedeniyle bir yıldan fazla hapis cezasına çarptırılmış olmaması,

(b) Affa uğramış ve/veya sabıka kaydı silinmiş olsa bile Ceza Yasası veya diğer yasalar uyarınca Devletin egemenlik, güvenlik ve saygınlığına, Anayasal düzene karşı işlenen suçlar, taammüden katillik, taammüden katillige teşebbüs, adam öldürme, adam öldürmeye teşebbüs etme, cinsel saldırı, cinsel taciz, cinsel tecavüz ve bu suçlara teşebbüs etme, zimmet, ihtilas, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtekarlık, menfaat temini için sahte, gerçek dışı veya hukuka aykırı evrak düzenleme, imzalama, tasdik etme veya verme, görevi kötüye kullanma, hileli iflas, kaçakçılık, resmi ihale ve alım satımlara fesat karıştırma, vergi kaçırma suçlarından, bu suçlara iştiraktan suçlu bulunmaması, itibarı iade edilmemiş müflis, hilekarlık gerekçesiyle şirket yönetmekten men edilmiş olmaması, Şans Oyunları Yasası, Uyuşturucu Maddeler Yasası, Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası ile finansal kuruluşlara ilişkin mevzuat kurallarına aykırılıktan mahkum edilmiş olmaması,

(c) Konkordato ilan etmiş veya müflis ilan edilmiş olmaması, ve

(ç) İşin gerektirdiği mali güç, itibar ve yeterliğe sahip olması,

koşuldur.

(d) Hakkında;

(i) Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası kapsamında herhangi bir soruşturma açılması durumunda, soruşturma

Fasıl 154

3/1962

43/1963

15/1972

20/1974

31/1975

6/1983

22/1989

64/1989

11/1997

20/2004

41/2007

20/2014

45/2014

26/2018

14/2020

31/2009

57/2011

1/2012

38/2015

4/1972

16/1977

54/1977

36/1982

37/1989

38/1991

42/2004

1/2024

1/2024

1/2024

- sonuçlanıncaya kadar ve/veya hukuki süreç tamamlanıncaya kadar,
- (ii) Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası kapsamında Suç Gelirlerinin Aklanmasını Önleme Kuruluna aktarılmış bir şüpheli işlem bildirimi olması durumunda Kurulun alacağı karara kadar,
- (iii) Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası kapsamındaki yükümlüler tarafından şüpheli işlem bildirimi yapılması durumunda Kurulun alacağı karara kadar,

1/2024

kişinin Döviz Bürosuna hissedarlık başvurusu askıya alınır.

- (e) İşin gerektirdiği mali güç, itibar ve yeterliğe sahip olma ölçüsünün değerlendirilmesinde, hissedarların;

- (i) Reel, finansal ve taşınmaz varlıkları,
- (ii) Borçları ve yükümlülükleri,
- (iii) Çalışma süresinde ortaya çıkması muhtemel zararları finanse edebilme kapasitesi,
- (iv) Vergi ve Sosyal Güvenlik borcu bulunup bulunmadığı,
- (v) Son beş yıl içerisinde kullandığı krediler ve finansman kaynakları dolayısıyla yasal takibe alınıp alınmadığı,

dikkate alınır.

- (B) Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerin yurttaşı olan ve/veya Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerde ikamet eden gerçek kişiler için yukarıdaki (A) bendinde yer alan koşulların değerlendirilmesinde Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde uygulanan mevzuat yanında ilgili ülkelerin mevzuatı da kıyasen dikkate alınır. Kendi ülkelerinde döviz bürosu kurucusu olma vasfına haiz olmayanların başvuruları dikkate alınmaz.
- (C) Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti yurttaşı ve/veya Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerin yurttaşı ve/veya Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerde ikamet eden ve/veya etmiş gerçek kişilerin, uluslararası otorite tarafından yayımlanan kara para aklama ve terörizmin finansmanı konulu listelerinde yer almaması şarttır.
- (Ç) Döviz Bürosu kuruluşu için yapılan başvurunun Daire tarafından reddedilmesi halinde, başvurunun reddedildiği tarihten başlayarak bir yıl içinde tekrardan yapılan herhangi bir başvuru Daire tarafından tezekkür edilmez ve/veya dikkate alınmaz.
- (D) Döviz Bürolarının,

Fasıl 113
28/1974
7/1977
30/1983
28/1987
65/1989
56/1991
42/1997
29/2003
35/2007

- (a) Şirketler Yasası uyarınca limited şirket olarak kurulması,
 - (b) Adında ve/veya varsa ticari ünvanında döviz alım satımı yaptığını gösteren “Döviz” veya “Döviz Bürosu” veya “Change” veya “Exchange” ibarelerinden en az birinin yer alması,
 - (c) Ana sözleşme ve tüzüklerinin bu Yasa kurallarına uygun olması,
 - (ç) Planlanan mali yapı ve organizasyonun öngörülen faaliyetlerle uyumlu olması,
 - (d) Bakanlıktan ön izin almak suretiyle şirket tescilinden sonra faaliyete geçilebilmesi için lisans alması,
 - (e) Münhasıran döviz alım ve satım ile iştigal etmek amacıyla kurulması,
- koşuldur.
- (E) Döviz Bürolarına, lisanslarına ilişkin bir belge verilir. Döviz Büroları yetkilendirildikleri faaliyet dışında başkaca bir işle iştigal edemezler ve/veya iştigal ettikleri izlenimi uyandıracak herhangi bir faaliyette bulunamazlar. Döviz Büroları faaliyetlerini, yapılan düzenlemelere uygun yürütmek zorundadır.
- (F) (a) Döviz Bürolarının asgari nakden ödenmiş sermayeleri her türlü muvazaadan arı olarak € 100,000.- (Yüz bin EURO) muadili Türk Lirası’ndan az olamaz. Açacakları her bir şube için ödenmiş sermayelerine € 75,000.- (Yetmiş beş bin EURO) muadili Türk Lirası eklemek zorundadırlar. Döviz Büroları, her yılın 31 Aralık tarihi itibarıyla merkez ve şubeleri için gerekli ödenmiş toplam sermayelerinin, nakden ödenmiş sermaye miktarlarının karşılığı toplam Türk Lirası miktarının altına düşmesi halinde, en geç müteakip yılın Nisan ayı sonuna kadar eksilen tutarı nakit olarak tamamlamak zorundadırlar.
- (b) Döviz Bürolarının, özkaynakları nakden ödenmiş sermayelerinden az olamaz. Döviz Büroları, özkaynaklarının her yılın 31 Aralık tarihi itibarıyla nakden ödenmiş sermayelerinin altına düşmesi halinde, eksilen tutarı nakit olarak en geç müteakip yılın Nisan ayı sonuna kadar tamamlamak zorundadır.
- (c) 31 Aralık tarihinde hesaplanacak olan sermayenin EURO karşılığı Türk Lirası için, Merkez Bankası’nın efektif satış kuru dikkate alınır.
- (ç) Bakanlar Kurulu, asgari ödenmiş sermaye miktarını beş katına kadar artırmaya yetkilidir.
- (G) (a) Döviz Bürolarının kuruluştaki lisans ücreti ile yıllık olarak ödeyecekleri ve açacakları her bir Şube için ödeyecekleri yıllık lisans ücreti € 3,000.- (Üç bin EURO) muadili Türk Lirası’dır. Yıllık lisans ücretlerinin her yılın en geç Ocak ayı sonuna kadar Gelir ve Vergi Dairesi şubelerine yatırılmış olduğu Bakanlığa belgelenerek Lisans Belgesinin yenilenmesi zorunludur.

- (b) Bakanlar Kurulu, lisans ücretlerini beş katına kadar artırmaya yetkilidir.
- (H) Döviz Bürolarının;
- (a) Yurt içinde şube açmak istemesi halinde Bakanlığın iznine başvurmaları zorunludur. Döviz Büroları her ne ad altında olursa olsun şube dışında teşkilatlanmaya gidemez, iştirak edinemez, temsilcilik açamaz ve acentelik veremez.
- (b) Yapacakları hisse devirlerinde ve/veya sermaye artırımını yoluyla hisse edinimlerinde, Bakanlıktan izin almaları zorunludur. Bakanlıktan izin alınmadan yapılan hisse devirleri geçersizdir. Hisse devir izinleri, Bakanlık tarafından verilen izin tarihinden itibaren üç aylık bir süre için geçerlidir.
- (c) Bu Yasa kurallarının uygulaması ile ilgili olarak Bakanlıkça istenecek her türlü bilgi ve belgeleri talep edildiği anda vermeleri zorunludur.
- (ç) Faaliyetleri ile ilgili her türlü belgelerin asıllarını veya aslına uygun olduklarına dair şüpheye yer vermeyecek kopyalarını veya suretlerini ve gerçekleştirilen işlemlere ilişkin kayıtlarını, en az 12 (oniki) yıl süreyle güvenli ve istenildiği an erişime olanak sağlayıp ibraz edilebilecek şekilde kayıtlı adresinde saklamaları zorunludur.
- (d) İşlemlerini kayıt dışı bırakamaz ve gerçek mahiyetlerine uygun düşmeyen bir şekilde muhasebeleştirmez. Bakanlık tarafından belirlenen muhasebe standartları ile hesap planına uymak ve tüm işlemlerin muhasebe kayıtlarını gerçek niteliklerine uygun, zamanında, eksiksiz ve doğru bir şekilde tutmakla yükümlüdür.
- (e) Müşteri ile yapılan döviz alım satımına ilişkin işlemlere ait belgenin bir suretini müşterilerine vermeleri, Bakanlık tarafından belirtilen hizmet kurallarına uymaları, kendilerine yönelik yapılacak şikayetleri değerlendirmeleri ve şikayet başvurusunun taraflarına ulaşmasından itibaren, otuz gün içinde yazılı olarak cevaplandırmaları zorunludur.
- (f) Yetkili Muhasip/Murakıpları tarafından onaylanmış ve yönetim kurulu tarafından imzalanmış yıllık bilanço, kâr ve zarar hesapları ile bu hesaplara ek diğer mali tabloların ıslak imzalı orijinallerini, takip eden yılın Mayıs ayı sonuna kadar Bakanlığa sunmaları zorunludur.
- (g) Faaliyetlerine yönelik olarak her türlü iletişim araçları ile yapacakları yayın, ilan, duyuru ve reklamlarda objektif olmaları esastır. Döviz Büroları, gerçek dışı, yanlış, yanıltıcı veya abartılmış bilgilere dayalı yayın, ilan, duyuru ve reklamlar hazırlayamaz ve kamuoyu ile paylaşamaz.
- (I) Bu Yasa ile ilgili gözetim ve denetim faaliyetleri Bakanlık tarafından yürütülür.

- (İ) Bakanlık, Döviz Bürolarından, Döviz Bürolarının hissedarlarından, bağımsız denetim kuruluşlarından, kamu kurum ve kuruluşlarından ve diğer gerçek veya tüzel kişilerden bu Yasa kurallarının uygulanması ile ilgili olarak gerekli göreceği her türlü bilgi ve belgeyi istemeye ve/veya incelemeye yetkilidir.
- (2) Döviz Bürolarının Lisansı aşağıdaki hallerde Bakanlığın kararıyla kaldırılır.
- (A) Lisans verildiği tarihten itibaren üç ay içerisinde faaliyete başlamaması,
- (B) Faaliyetlerine kesintisiz olarak bir yıl süre ile ara vermesi,
- (C) Bakanlığın onayı ile başka bir şirketle birleşmesi ve/veya başka bir şirkete devri ve/veya gönüllü olarak faaliyetlerine son vermesi,
- (Ç) Kurucularda ve/veya hisse devralanlarda ve/veya sermaye artırımı yoluyla hisse edinenlerde aranan şartların kaybedilmesi,
- (D) Lisans verilen faaliyet dışında başkaca bir işle iştigal etmesi ve/veya iştigal ettikleri izlenimi uyandıracak herhangi bir faaliyette bulunması,
- (E) Gözetim ve denetim faaliyetleri sonucunda;
- (a) Özkaynağının bu maddenin (1)'inci fıkrasının (F) bendinde öngörülen asgari sermayenin altına düşmesi,
- (b) Bakanlık tarafından istenen raporlamaları yapmaması, eksik, gecikmeli veya hatalı yapması, faaliyeti veya mali bünyesi hakkında Bakanlığa yanlış bilgi vermesi veya yanlış yönlendirmek maksadıyla eksik ve/veya hatalı bilgi ve belge sunulduğuna kanaat getirilmesi, Bakanlığa hatalı, eksik veya yanıltıcı bilgi vermesi veya gözetim ve denetimi engelleyici herhangi bir hususun bulunması,
- (c) Bakanlığın iznine tabi işlemleri izin almadan gerçekleştirmesi,
- (ç) Bu Yasa ve ilgili diğer mevzuatlara ve/veya Bakanlık tarafından alınan kararlara aykırı işlemlerinin bulunması,
- (d) Yıllık lisans ücretini süresi içinde ödememesi, hallerinden herhangi birinin tespit edilmesi ve Bakanlığın üç ayı aşmamak üzere belirlediği süre içerisinde gerekli gördüğü tedbirlerin alınması ve uygulanması ile aykırılıkların giderilmesini şirket yönetim kurulundan istemesine rağmen alınması istenen tedbirlerin verilen süre içerisinde alınmaması veya alınan tedbirlere rağmen sorunların giderilememesi veya benzer sorunların tekrar etmesi veya tedbir alınması durumunda dahi sonuç alınamayacağına kanaat getirilmesi.
- (3) Lisansı iptal edilen Döviz Bürolarının faaliyetlerini derhal durdurması ve lisansın iptal edildiği tarihten itibaren üç ay içinde genel kurullarını toplayarak, şirket konusu ve ünvanını değiştirmek veya tasfiye işlemlerini başlatmak üzere karar almaları zorunludur.

- (4) Bu Yasa ve ilgili diğer mevzuat ile açıkça yetkilendirilenler dışında, hiçbir gerçek veya tüzel kişi ana sözleşme ve tüzüğünde Döviz Bürolarının faaliyet alanına yönelik kural bulunduramaz, adında veya ticari ünvanında döviz alım satımı yaptığı izlenimi veren “Döviz” veya “Döviz Bürosu” veya “Change” veya “Exchange” ibarelerini kullanamaz. Bu yönde ilan, reklam, tabela düzenleyemez ve işlem yapamaz.
- (5) Döviz Bürolarının kuruluşlarına, çalışma ve faaliyet esaslarına, yükümlülüklerine, gözetim ve denetimlerine ilişkin usul ve esaslar, Bakanlık tarafından hazırlanıp Bakanlar Kurulunca onaylanacak ve Resmi Gazete’de yayımlanacak bir Tüzük ile belirlenir.

Esas Yasa’nın
14’üncü
Maddesinin
Değiştirilmesi

Esas Yasa, 14’üncü maddesi kaldırılmak ve yerine aşağıdaki yeni 14’üncü madde konmak suretiyle değiştirilir:

“Kuyumcuların
Kuruluşu ve
Faaliyetlerine
İlişkin Kurallar

14. (1) Kıymetli metal, kıymetli taşlar ve bundan mamül eşyanın yurt içinde alım ve satımı, imali ve ithal ve/veya ihracı ile işteğal edecek Kuyumcuların kurucularında ve/veya hisse devralacaklarda ve/veya sermaye artırımı yoluyla hisse edinenlerde aranan şartlar şunlardır:

(A) Kurulacak Kuyumcu hissedarlarının ve/veya hisse devralacakların ve/veya sermaye artırımı yoluyla hisse edinenlerin;

(a) Affa uğramış ve/veya sabıka kaydı silinmiş olsa bile herhangi bir yasa kuralına aykırılık nedeniyle bir yıldan fazla hapis cezasına çarptırılmış olmaması,

(b) Affa uğramış ve/veya sabıka kaydı silinmiş olsa bile Ceza Yasası veya diğer yasalar uyarınca Devletin egemenlik, güvenlik ve saygınlığına, Anayasal düzene karşı işlenen suçlar, taammüden katillik, taammüden katillğe teşebbüs, adam öldürme, adam öldürmeye teşebbüs etme, cinsel saldırı, cinsel taciz, cinsel tecavüz ve bu suçlara teşebbüs etme, zimmet, ihtilas, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtekarlık, menfaat temini için sahte, gerçek dışı veya hukuka aykırı evrak düzenleme, imzalama, tasdik etme veya verme, görevi kötüye kullanma, hileli iflas, kaçakçılık, resmi ihale ve alım satımlara fesat karıştırma, vergi kaçırma suçlarından, bu suçlara işteğalkten suçlu bulunmaması, itibarı iade edilmemiş müflis, hilekarlık gerekçesiyle şirket yönetmekten men edilmiş olmaması, Şans Oyunları Yasası, Uyuşturuu Maddeler Yasası, Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası ile finansal kuruluşlara ilişkin mevzuat kurallarına aykırılıktan mahkum edilmiş olmaması,

Fasıl 154
3/1962
43/1963
15/1972
20/1974
31/1975
6/1983
22/1989
64/1989
11/1997
20/2004
41/2007
20/2014
45/2014
26/2018
14/2020

31/2009
57/2011
1/2012
38/2015

4/1972
16/1977
54/1977
36/1982
37/1989

38/1991
42/2004

1/2024

- (c) Konkordato ilan etmiş veya müflis ilan edilmiş olmaması, ve
- (ç) İşin gerektirdiği mali güç, itibar ve yeterliğe sahip olması,

koşuldur.

- (d) Hakkında;

1/2024

- (i) Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası kapsamında herhangi bir soruşturma açılması durumunda, soruşturma sonuçlanıncaya kadar ve/veya hukuki süreç tamamlanıncaya kadar,

1/2024

- (ii) Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası kapsamında Suç Gelirlerinin Aklanmasını Önleme Kuruluna aktarılmış bir şüpheli işlem bildirimi olması durumunda Kurulun alacağı karara kadar,

1/2024

- (iii) Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi Yasası kapsamındaki yükümlüler tarafından şüpheli işlem bildirimi yapılması durumunda Kurulun alacağı karara kadar, kişinin kuyumculuk hissedarlık başvurusu askıya alınır.

- (e) İşin gerektirdiği mali güç, itibar ve yeterliğe sahip olma ölçüsünün değerlendirilmesinde, hissedarların;

- (i) Reel, finansal ve taşınmaz varlıkları,
- (ii) Borçları ve yükümlülükleri,
- (iii) Çalışma süresinde ortaya çıkması muhtemel zararları finanse edebilme kapasitesi,
- (iv) Vergi ve Sosyal Güvenlik borcu bulunup bulunmadığı,
- (v) Son beş yıl içerisinde kullandığı krediler ve finansman kaynakları dolayısıyla yasal takibe alınıp alınmadığı,

dikkate alınır.

- (B) Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerin yurttaşı olan ve/veya Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerde ikamet eden gerçek kişiler için yukarıdaki (A) bendinde yer alan koşulların değerlendirilmesinde Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyetinde uygulanan mevzuat yanında ilgili ülkelerin mevzuatı da kıyasen dikkate alınır. Kendi

Fasıl 113
28/1974
7/1977
30/1983
28/1987
65/1989
56/1991
42/1997
29/2003
35/2007

- lkelerinde Kuyumcu kurucusu olma vasfına haiz olmayanların başvuruları dikkate alınmaz.
- (C) Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti yurttaşı ve/veya Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerin yurttaşı ve/veya Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti dışındaki ülkelerde ikamet eden ve/veya etmiş gerçek kişilerin, uluslararası otorite tarafından yayımlanan kara para aklama ve terörizmin finansmanı konulu listelerinde yer almaması şarttır.
- () Kuyumcuların,
- (a) şirketler Yasası uyarınca limited şirket olarak kurulması,
- (b) İsim ve/veya amblemlerinde “Kuyumcu” (veya Jewellery and/or Diamond) ifadesinden en az birinin yer alması,
- (c) Ana sözleşme ve tüzüklerinin bu Yasa kurallarına uygun olması,
- () Bakanlıktan n izin almak suretiyle şirket tescilinden sonra faaliyete geçilebilmesi için lisans alması,
- (d) Münhasıran kıymetli metal ve kıymetli taşların alım ve satımı ve bunlardan maml eşyanın yurt içinde alım ve satımı, imali ve ithal ve/veya ihracı (saat, gzlk, takı, optik dahil) ile iştigal etmek amacıyla kurulması,
- koşuludur.
- (D) Kuyumculara, lisanslarına ilişkin bir belge verilir. Kuyumcular yetkilendirildikleri faaliyet dışında başkaca bir işle iştigal edemezler ve/veya iştigal ettikleri izlenimi uyandıracak herhangi bir faaliyette bulunamazlar. Kuyumcular faaliyetlerini, yapılan düzenlemelere uygun yürütmek zorundadır.
- (E) (a) Kuyumcuların asgari nakden denmiş sermayeleri her türlü muvazaadan arı olarak € 100,000.- (Yüz bin EURO) muadili Türk Lirası’ndan az olamaz. Kuyumcular, her yılın 31 Aralık tarihi itibariyle gerekli denmiş toplam sermayelerinin, nakden denmiş sermaye miktarlarının karşılığı toplam Türk Lirası miktarının altına düşmesi halinde, en geç müteakip yılın Nisan ayı sonuna kadar eksilen tutarı nakit olarak tamamlamak zorundadırlar.
- (b) 31 Aralık tarihinde hesaplanacak olan sermayenin EURO karşılığı Türk Lirası için, Merkez Bankası’nın efektif satış kuru dikkate alınır.
- (c) Bakanlar Kurulu, asgari denmiş sermaye miktarını beş katına kadar artırmaya yetkilidir.
- (F) (a) Kuyumcuların lisans creti, merkezleri için yürürlükteki aylık brüt asgari ücret kadar, şube amaları halinde yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin yarısı kadardır. Yıllık lisans ücretlerinin her yılın en geç Ocak ayı sonuna kadar Gelir ve Vergi Dairesi şubelerine yatırılmış olduğu

Bakanlığa belgelenerek Lisans Belgesinin yenilenmesi zorunludur.

- (b) Bakanlar Kurulu, lisans ücretlerini beş katına kadar artırmaya yetkilidir.
- (G) Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti yurttaşı Kuyumcuların “1 kilo Saf Altın”ı, Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti yurttaşı olmayan Kuyumcuların ise “3 kilo Saf Altın”ı Merkez Bankası nezdinde Maliye işleriyle görevli Bakanlık adına teminat olarak yatırmak ve teminatın yatırıldığına dair belgeyi Daireye sunmak zorundadır.
- (H) Kuyumcular;
 - (a) Yurt içinde şube açmak istemesi halinde Bakanlığın iznine başvurmaları zorunludur. Kuyumcular her ne ad altında olursa olsun şube dışında teşkilatlanmaya gidemez, iştirak edinemez, temsilcilik açamaz ve acentelik veremezler.
 - (b) Yapacakları hisse devirlerinde ve/veya sermaye artırımını yoluyla hisse edinimlerinde, Bakanlıktan izin almaları zorunludur. Bakanlıktan izin alınmadan yapılan hisse devirleri geçersizdir. Hisse devir izinleri, Bakanlık tarafından verilen izin tarihinden itibaren üç aylık bir süre için geçerlidir.
 - (c) Satışa sundukları veya muhafaza ettikleri tüm kıymetli metaller üzerinde mamülün ayarının okunabileceği bir damga veya metalin üzerindeki seri numarasına açıklık getiren resmi sertifika ile metal veya mamülün niteliklerini belirtmek zorundadırlar. Ayarın ve niteliklerinin garantisinden satışı yapan Kuyumcu sorumludur.
 - (ç) Kıymetli metaller, kıymetli taşlar ve bunlardan mamül eşyayı yurda ithal ve/veya yurt dışına ihraç için Daire’ye müracaat ederek belge almak zorundadır.
 - (d) (i) Yolcular beraberlerinde kendilerinin şahsi kullanımına ait değeri € 10,000.- (On bin EURO) muadili Türk Lirası’nı aşmayan ziynet eşyası niteliğinde kıymetli madenlerden ve taşlardan yapılmış eşyaları yurda getirebilirler ve yurt dışına çıkarabilirler. Daha fazla değerdeki ziynet eşyalarının yurt dışına çıkarılması girişte beyan edilmiş olması ve gümrük mevzuatının müsaadesi nispetinde serbesttir.
 - (ii) Yukarıdaki (i) paragrafında belirtilen miktarın altında, ancak ticari amaçla getirildiği tespit edilen ziynet eşyası da girişte beyan edilmiş olması ve gümrük mevzuatının müsaadesi nispetinde serbesttir.
 - (e) Bu Yasa kurallarının uygulaması ile ilgili olarak Bakanlıkça istenecek her türlü bilgi ve belgeleri talep edildiği anda vermeleri zorunludur.

- (f) Faaliyetleri ile ilgili her türlü belgelerin asıllarını veya aslına uygun olduklarına dair şüpheye yer vermeyecek kopyalarını veya suretlerini ve gerçekleştirilen işlemlere ilişkin kayıtlarını, en az 12 (oniki) yıl süreyle güvenli ve istenildiği an erişime olanak sağlayıp ibraz edilebilecek şekilde kayıtlı adresinde saklamaları zorunludur.
- (g) İşlemlerini kayıt dışı bırakamaz ve gerçek mahiyetlerine uygun düşmeyen bir şekilde muhasebeleştiremez. Bakanlık tarafından belirlenen muhasebe standartları ile hesap planına uymak ve tüm işlemlerin muhasebe kayıtlarını gerçek niteliklerine uygun, zamanında, eksiksiz ve doğru bir şekilde tutmakla yükümlüdür.
- (h) Müşteri ile yapılan alım satım ilişkili işlemlere ait belgenin bir suretini müşterilerine vermeleri, Bakanlık tarafından belirtilen hizmet kurallarına uymaları, kendilerine yönelik yapılacak şikayetleri değerlendirmeleri ve şikayet başvurusunun taraflarına ulaşmasından itibaren, otuz gün içinde yazılı olarak cevaplandırmaları zorunludur.
- (i) Faaliyetlerine yönelik olarak her türlü iletişim araçları ile yapacakları yayın, ilan, duyuru ve reklamlarda objektif olmaları esastır. Kuyumcular, gerçek dışı, yanlış, yanıltıcı veya abartılmış bilgilere dayalı yayın, ilan, duyuru ve reklamlar hazırlayamaz ve kamuoyu ile paylaşamaz.
- (I) Bu Yasa ile ilgili gözetim ve denetim faaliyetleri Bakanlık tarafından yürütülür.
- (İ) Bakanlık, Kuyumculardan, bağımsız denetim kuruluşlarından, kamu kurum ve kuruluşlarından ve diğer gerçek veya tüzel kişilerden bu Yasa kurallarının uygulanması ile ilgili olarak gerekli göreceği her türlü bilgi ve belgeyi istemeye ve/veya incelemeye yetkilidir.
- (2) Kuyumcuların Lisansı aşağıdaki hallerde Bakanlığın kararıyla kaldırılır.
 - (A) Lisans verildiği tarihten itibaren üç ay içerisinde faaliyete başlamaması,
 - (B) Faaliyetlerine kesintisiz olarak bir yıl süre ile ara vermesi,
 - (C) Bakanlığın onayı ile başka bir şirketle birleşmesi ve/veya başka bir şirkete devri ve/veya gönüllü olarak faaliyetlerine son vermesi,
 - (Ç) Kurucularda ve/veya hisse devralanlarda ve/veya sermaye artırımı yoluyla hisse edinenlerde aranan şartların kaybedilmesi,
 - (D) Lisans verilen faaliyet dışında başkaca bir işle iştirgal etmesi ve/veya iştirgal ettikleri izlenimi uyandıracak herhangi bir faaliyette bulunması,
 - (E) Gözetim ve denetim faaliyetleri sonucunda;
 - (a) Bakanlığın iznine tabi işlemleri izin almadan gerçekleştirmesi,

- (b) Bu Yasa ve ilgili diğer mevzuatlara ve/veya Bakanlık tarafından alınan kararlara aykırı işlemlerinin bulunması,
- (c) Yıllık lisans ücretini süresi içinde ödememesi, hallerinden herhangi birinin tespit edilmesi ve Bakanlığın üç ayı aşmamak üzere belirlediği süre içerisinde gerekli gördüğü tedbirlerin alınması ve uygulanması ile aykırılıkların giderilmesini şirket yönetim kurulundan istemesine rağmen alınması istenen tedbirlerin verilen süre içerisinde alınmaması veya alınan tedbirlere rağmen sorunların giderilememesi veya benzer sorunların tekrar etmesi veya tedbir alınması durumunda dahi sonuç alınamayacağına kanaat getirilmesi.
- (3) Lisansı iptal edilen Kuyumcuların faaliyetlerini derhal durdurması ve lisansın iptal edildiği tarihten itibaren üç ay içinde genel kurullarını toplayarak, şirket konusu ve unvanını değiştirmek veya tasfiye işlemlerini başlatmak üzere karar almaları zorunludur.
- (4) Bu Yasa ve ilgili diğer mevzuat ile açıkça yetkilendirilenler dışında, hiçbir gerçek veya tüzel kişi ana sözleşme ve tüzüğünde Kuyumcuların faaliyet alanına yönelik kural bulunduramaz, adında veya ticari ünvanında kuyumculuk işiyle işiğal ettiği izlenimi veren “Kuyumcu” (veya Jewellery and/or Diamond) ibarelerini kullanamaz. Bu yönde ilan, reklam, tabela düzenleyemez ve işlem yapamaz.
- (5) Kuyumcuların kuruluşlarına, çalışma ve faaliyet esaslarına, yükümlülüklerine, gözetim ve denetimlerine ilişkin usul ve esaslar, Bakanlık tarafından hazırlanıp Bakanlar Kurulunca onaylanacak ve Resmi Gazetede yayımlanacak bir Tüzük ile belirlenir.”

Esas Yasa’ya
Yeni 15’inci
ve 16’ncı
Maddelerin
Eklenmesi

5.

Esas Yasa, 14’üncü maddeden hemen sonra aşağıdaki yeni 15’inci ve 16’ncı maddeler eklenmek ve mevcut 15’inci, 16’ncı, 17’nci ve 18’inci maddeler sırasıyla 17’nci, 18’inci, 19’uncu ve 20’nci madde olarak yeniden sayılandırılmak suretiyle değiştirilir:

“İdari Para
Cezalarında
Yetki ve

Uygulanacak
Yöntem

15. (1) Bu Yasaya bir aykırılık olması halinde, idari para cezası verilmeden önce aykırılığın düzeltilmesi için Daire tarafından gerçek veya tüzel kişilere en fazla 30 (otuz) gün yazılı uyarı olarak süre verilir.
- (2) Yazılı uyarı sonrası aynı konuda Yasa’ya aykırılığın devam ettiğinin tespiti halinde Daire tarafından idari para cezası verilir.
- (3) Bu Yasa’da yer alan idari para cezaları, Daire tarafından verilir ve ilgili gerçek veya tüzel kişilere yazılı olarak tebliğ edilir.
- (4) Herhangi bir gerçek veya tüzel kişi, bu Yasa uyarınca suç sayılan bir ihmal veya eylemi iki veya daha fazla işlediği takdirde, bu Yasa’da yer alan idari para cezası miktarı iki kat artırılarak okunur ve yorumlanır.

İdari Para
Cezaları

16. (1) Bu Yasanın;
- (A) 9’uncu maddesinin (1)’inci fıkrasının (F) bendinin (a) ve (b) alt bentleri ve 14’üncü maddesinin (1)’inci fıkrasının (E) bendinin (a) alt bendi,

- (B) 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (G) bendinin (a) alt bendi ve 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (F) bendinin (a) alt bendi,
- (C) 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (b) alt bendi ve 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (b) alt bendi,
- (Ç) 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (e) alt bendi,
- (D) 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (c) alt bendi,
- (E) 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (h) alt bendi,
- (F) 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (f) alt bendi,
- (G) 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (g) alt bendi,
- (H) 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (ı) alt bendi,

kurallarına aykırı hareket eden gerçek veya tüzel kişilere, Daire tarafından yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin on katına kadar idari para cezası verilir.

48/1977
28/1985
31/1988
31/1991
23/1997
54/1999
35/2005
59/2010
13/2017

- (2) Bu Yasada belirtilen yöntemle uygun olarak verilen idari para cezalarının tebliğ tarihinden itibaren Gelir ve Vergi Dairesi Gelirler Veznelerine bir ay içerisinde ödenmesi zorunludur. Süresi içerisinde ödenmeyen idari para cezaları kamu alacağı olup, Kamu Alacaklarının Tahsili Usulü Yasası kuralları uyarınca tahsil olunur.
- (3) Bu madde kurallarına uygun olarak verilen idari para cezaları için ilgili gerçek veya tüzel kişilerin yargı yoluna başvurma hakları saklıdır.
- (4) Bu maddede düzenlenen kurallar uyarınca idari para cezası verilmiş olması, bu Yasa veya başka bir yasada suç olarak tanımlanmış bir aykırılıktan oluşan cezai sorumluluğu ortadan kaldırmaz.

Esas Yasa'nın 6.
15'inci
Maddesinin
Değiştirilmesi

Esas Yasa, 15'inci maddesi kaldırılmak ve yerine aşağıdaki yeni 17'nci madde konmak suretiyle değiştirilir:

"Suç ve Cezalar

- 17. (1) Bu Yasa kurallarına aykırı olarak bu Yasada belirtilen Lisansa bağlı faaliyetleri yürüten ve/veya bu faaliyetleri yürüttüğüne dair izlenim yaratan ve/veya izinsiz şube, iştirak, temsilcilik ve/veya benzeri organizasyon yapıları açmak suretiyle faaliyette bulunan gerçek veya tüzel kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve hukuka aykırı işleme talimat veren yöneticileri ile sorumlu yöneticileri bir suç işlemiş olurlar ve mahkumiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin elli katına kadar para cezasına veya 10 (on) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.
- (2) Bu Yasa'nın 6'ncı maddesinin, 7'nci maddesinin, 9'uncu maddesinin (4)'üncü fıkrasının, 13'üncü maddesinin, 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (d) alt bendinin (i) ve (ii) paragrafları veya 14'üncü maddesinin (4)'üncü fıkrasının kurallarına aykırı hareket eden gerçek veya tüzel kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç

işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin elli katına kadar para cezasına veya 10 (on) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.

- (3) Bu Yasa'nın 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (ç) alt bendi veya 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (f) alt bendinde düzenlenen belgelerin saklanması yükümlülüğüne aykırılık halinde, bu konuda görevi gereği sorumluluğu bulunan gerçek veya tüzel kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin 10 (on) katına kadar para cezasına veya 3 (üç) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.
- (4) Bu Yasa'ya aykırı olarak finansal sisteme olan güveni zedeleyebilecek veya şöhretine veya servetine zarar verebilecek bir hususa kasten sebep olan veya bu yolla yalan haber yayan gerçek kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin yirmi beş katına kadar para cezasına çarptırılır.
- (5) Bu Yasa'nın 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (c) alt bendi veya 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (e) alt bendi kurallarına aykırı olarak denetim amacıyla istenen bilgi ve belgeleri vermeyen veya denetim görevinin yerine getirilmesine engel olan gerçek kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin 10 (on) katına kadar para cezasına veya 3 (üç) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.
- (6) Bu Yasa'nın 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (d) alt bendi veya 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (H) bendinin (g) alt bendi kurallarına aykırı olarak işlemlerin kayıt dışı bırakılmasında, gerçek niteliklerine uygun düşmeyen bir şekilde muhasebeleştirilmesinde görevi gereği sorumluluğu bulunan gerçek kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin elli katına kadar para cezasına veya 10 (on) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.
- (7) Kamu kurum ve kuruluşlarına, ilgili diğer mercilere ve denetim görevlilerine verilen veya yayımlanan belgelerdeki gerçeğe aykırı beyanlarda görevi gereği sorumluluğu bulunan gerçek kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin altmış katına kadar para cezasına veya 10 (on) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.
- (8) Görevi nedeniyle koruma ve gözetmekle yükümlü olduğu para veya para yerine geçen evrak veya senetleri veya diğer malları, dolandırmak niyetiyle veya yetkisiz olarak,

kendisinin veya başkasının tasarrufuna geçiren gerçek kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin yüz katına kadar para cezasına veya 10 (on) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.

- (9) Bu Yasa ve/veya bu Yasa altında çıkarılan mevzuat kurallarına aykırı hareket eden ve/veya Bakanlık kararlarına aykırı karar ve işlemlerle menfaat temin eden gerçek kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin yüz katına kadar para cezasına veya 10 (on) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.
- (10) Haklarında bu Yasa gereğince idari para cezası verilmesine rağmen kasten yükümlülüklerini yerine getirmeyen ve/veya getirmemeye devam eden gerçek kişiler ile tüzel kişilerin direktörleri ve sorumlu yöneticileri ve/veya fiilen katkısı olan gerçek kişiler bir suç işlemiş olurlar ve mahkûmiyetleri halinde, yürürlükteki aylık brüt asgari ücretin seksen katına kadar para cezasına veya 10 (on) yıla kadar hapis cezasına veya her iki cezaya birden çarptırılır.

Esas Yasa'nın
17'nci
Maddesinin
Değiştirilmesi

7.

"Yürütme
Yetkisi

Esas Yasa, 17'nci maddesi kaldırılmak ve yerine aşağıdaki yeni 19'uncu madde konmak suretiyle değiştirilir:

19. Bu Yasa'yı, Para, Kambiyo ve İnkişaf Sandığı İşleri Dairesi'nin bağlı bulunduğu Bakanlık yürütür."

Geçici Madde
Mevcut Döviz
Bürolarının
Durumu

1.

(1) Bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girdiği tarihte faaliyette bulunan mevcut Döviz Büroları, Esas Yasa'nın 9'uncu maddesindeki yeni koşullara uygun işlemlerine ve faaliyetlerine devam ederler.

(2) Bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girmesiyle birlikte Esas Yasa'nın 9'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasının (F) bendinin (a) alt bendinde öngörülen sermaye miktarının altında ödenmiş sermayeleri bulunan Döviz Büroları, eksik kalan tutarı için her yılın Nisan ayı sonuna kadar 1/3'ünden az olmamak koşuluyla, bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girdiği tarihten itibaren 3 (üç) yıl içerisinde nakden ödemek suretiyle öngörülen asgari ödenmiş sermaye tutarına çıkarmakla yükümlüdürler. Bu yükümlülüğü yerine getirmeyen Döviz Bürolarının lisansları Bakanlık tarafından iptal edilir ve Resmi Gazete'de yayımlanarak duyurulur.

Geçici Madde
Mevcut
Kuyumcuların
Durumu

2.

(1) Bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girdiği tarihte faaliyette bulunan mevcut Kuyumcular, Esas Yasa'nın 14'üncü maddesindeki koşullara uygun işlemlerine ve faaliyetlerine devam eder. Ancak, Daire nezdinde kayıt olmak için Resmi Kabz Memurluğu ve Mukayyitlik Dairesi'nden alınan 1 set Onay Belgesi ve Sermaye Onay Belgesi ile Anasözleşme ve Tüzük asıllarını 2 (iki) ay içerisinde Daireye sunmak zorundadırlar.

(2) Daire tarafından, getirilen evraklarda yapılan kontrollerde bu Yasa'ya aykırı bir durumun tespit edilmesi halinde aykırılığın giderilmesi için Kuyumculara üç ayı aşmayan süre verilir. Verilen süre sonunda aykırılığın giderilerek Daire'ye ilgili belgelerin bu

Yasa'ya uygun şeklinin sunulması zorunludur. Aksi halde, Kuyumculara kuruluş ve faaliyet izni verilmez.

- (3) Bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girmesiyle birlikte Esas Yasa'nın 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (E) bendinin (a) alt bendinde öngörülen sermaye miktarının altında ödenmiş sermayeleri bulunan Kuyumcular, eksik kalan tutarı için her yılın Nisan ayı sonuna kadar 1/3'ünden az olmamak koşuluyla, bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girdiği tarihten itibaren 3 (üç) yıl içerisinde nakden ödemek suretiyle öngörülen asgari ödenmiş sermaye tutarına çıkarmakla yükümlüdürler. Bu yükümlülüğü yerine getirmeyen Kuyumcuların lisansları Bakanlık tarafından iptal edilir ve Resmi Gazete'de yayımlanarak duyurulur.
- (4) Bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girmesiyle birlikte Esas Yasa'nın 14'üncü maddesinin (1)'inci fıkrasının (G) bendinde öngörülen Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti yurttaşı Kuyumcuların "1 kilo Saf Altın"ı, Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti yurttaşı olmayan Kuyumcuların ise "3 kilo Saf Altın"ı Merkez Bankası nezdinde Maliye işleriyle görevli Bakanlık adına teminat olarak yatırmak zorunda olan Kuyumcular, bu (Değişiklik) Yasası'nın yürürlüğe girdiği tarihten itibaren 2 (iki) ay içerisinde yükümlü oldukları miktardaki altını yatırmak ve yatırıldığına dair belgeyi Daireye sunmak zorundadır.
- Bu (Değişiklik) Yasası uyarınca yapılması öngörülen tüzükler ve tebliğler yapıncaya kadar, yürürlükte olan tüzükler ve tebliğlerin aykırı olmayan kuralları yürürlükte kalmaya devam eder.
- Geçici Madde 3. Tüzük ve Tebliğe İlişkin Kurallar
- Yürürlüğe Giriş 8. Bu (Değişiklik) Yasası, Resmi Gazetede yayımlandığı tarihten başlayarak yürürlüğe girer.