

## **ISMERTETŐ**

### **EGYÉVES MAGYAR ÁLLAMPAPÍR NYILVÁNOS FORGALOMBA HOZATALÁHOZ**

**AZ ALÁBBI ISMERTETŐ A KIBOCSÁTÓ MEGBÍZÁSÁBÓL KÉSZÜLT, ABBÓL A CÉLBÓL, HOGY  
A KIBOCSÁTÓ TÁJÉKOZTASSA A BEFEKTETŐKET A FORGALOMBA HOZATAL ÉS  
FORGALMAZÁS ÁLTALÁNOS FELTÉTELEIRŐL.**

**Hatályos: 2018. április 16. napjától  
Kiadva: 2018. április 10. napján**

## ÁLTALÁNOS TUDNIVALÓK ÉS KIBOCSÁTÁSI FELHATALMAZÁS

A Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) nevében a nemzetgazdasági miniszter mint államháztartásért felelős miniszter a Magyarország éves központi költségvetéséről szóló törvény szerinti felhatalmazása és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti felhatalmazása alapján a központi költségvetés költségvetési hiányának és az államháztartás központi alrendszerének adóssága megújításának finanszírozására Egyéves Magyar Állampapír elnevezéssel kamatozó kincstárjegyeket (a továbbiakban: Egyéves Magyar Állampapír) bocsát ki. A nemzetgazdasági miniszter ezt a feladatot Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak értelmében az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) útján látja el.

Az Egyéves Magyar Állampapír forgalomba hozatalára a fentiek szerinti jogszabályi felhatalmazás alapján és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerint az államháztartásért felelős miniszter által elfogadott éves finanszírozási terv – a jelen Ismertető hatálybalépésekor a 2018. évi Finanszírozási Terv - keretében és abban kapott felhatalmazás szerint az ÁKK Zrt. Finanszírozási Bizottsága által meghozott vonatkozó határozat alapján kerül sor.

A jelen ismertető (a továbbiakban: Ismertető) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) vonatkozó rendelkezései szerint a Kibocsátó által belföldön, forintban nyilvánosan forgalomba hozandó Egyéves Magyar Állampapír egyes sorozatait forgalomba hozatalának és forgalmazásának általános feltételeit tartalmazza.

Jelen Ismertető a magyar értékpapír felügyeleten (Magyar Nemzeti Bank, a továbbiakban: MNB) kívül más értékpapír felügyeletnek nem került bemutatásra.

Bizonyos országok jogszabályai korlátozhatják a jelen Ismertető terjesztését, illetve az Egyéves Magyar Állampapír megvételére való felajánlását, értékesítését, reklámozását.

A Kibocsátó, illetve az ÁKK Zrt. nem kezdeményezett és nem fog kezdeményezni olyan, az Egyéves Magyar Állampapírok nyilvános forgalomba hozatalának engedélyeztetésére, illetve a jelen Ismertető közzétételére irányuló eljárást a Magyarországon kívüli olyan államban, amely ilyen célból engedélyeztetési kötelezettséget vagy egyéb, hasonló jellegű korlátozást ír elő.

A Kibocsátó, illetve az ÁKK Zrt. nem vállal felelősséget azért, hogy a jelen Ismertető a Magyarországon kívül jogszerűen terjeszthető vagy közzétehető, továbbá azért, hogy az Egyéves Magyar Állampapír(ok) jogszerűen reklámozható(ak), - akár közvetlenül, akár közvetetten – felajánlható(ak) megszerzésre vagy eladásra/vételre bármely más állam jogszabályai szerint, vagy az ilyen jogszabályok által megfogalmazott kivételekkel összhangban.

Így az Egyéves Magyar Állampapírokat az Amerikai Egyesült Államok 1933. évi értékpapír törvénye (a továbbiakban: Amerikai Értékpapír Törvény) szerint és adózási jogszabályainak megfelelően nem jegyezték be és nem fogják bejegyezni. Az Egyéves Magyar Állampapírokat az Amerikai Egyesült Államok területén kívül - az Amerikai Értékpapír Törvény ún. Regulation S-ével összhangban - kerülnek felajánlásra, így az Amerikai Értékpapír Törvény bejegyzési követelményei alól kivételt képező bizonyos tranzakciókat leszámítva az Egyéves Magyar Állampapír(oka)t az Amerikai Egyesült Államok területén és az amerikai állampolgárok számára és/vagy javára nem lehet felajánlani, értékesíteni, illetőleg továbbítani. A forgalmazóknak vállalniuk kell, hogy az Amerikai Értékpapír Törvény vonatkozó rendelkezéseivel összhangban csak az Amerikai Egyesült Államok területén kívül értékesítik az Egyéves Magyar Állampapír(oka)t. Az ebben a bekezdésben használt meghatározások az Amerikai Értékpapír Törvény vonatkozó rendelkezéseiben használt meghatározásoknak felelnek meg.

Az Egyéves Magyar Állampapírok felajánlásával és értékesítésével kapcsolatban az Egyesült Királyságban is vannak korlátozások. Ezt a dokumentumot az Egyesült Királyság pénzügyi szolgáltatásokról és piacokról szóló 2000. évi törvénye (a továbbiakban: Pénzügyi Szolgáltatásokról és Piacokról Szóló Törvény) szerint, továbbá az ezen törvényben meghatározott hatóság nem hagyta jóvá, így az Egyéves Magyar Állampapírokat az Egyesült Királyságban a Pénzügyi Szolgáltatásokról és Piacokról szóló Törvény vonatkozó rendelkezései szerint lehet felajánlani, illetve a jelen Ismertető is az előbb hivatkozott törvénnyel összhangban terjeszthető.

A Kibocsátó felszólítja jelen Ismertető olvasóit, hogy tájékozódjanak ezekről a korlátozásokról, illetve tartsák be azokat. Ha bármely országban az Egyéves Magyar Állampapír értékesítésére való felajánlása jogszabályellenes, vagy bármely személy számára az Egyéves Magyar Állampapír megvásárlása jogszabályba ütközik, jelen Ismertető nem fogadható el ajánlatként és nem használható fel az Egyéves Magyar Állampapír értékesítésével kapcsolatos ajánlat céljából.

A Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. senkit sem hatalmazott fel arra, hogy jelen Ismertetőben leírtakon, illetőleg az ilyen célra a Kibocsátó vagy az ÁKK Zrt. által jóváhagyottakon túlmenően bármilyen információt szolgáltatson, vagy állást foglaljon. Ha ennek ellenére ez bekövetkezne, abból kell kiindulni, hogy a Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. az információt vagy állásfoglalást nem hagyta jóvá.

A jelen Ismertetőben szereplő, minden forintra történő utalás Magyarország hivatalos fizetőeszközeire vonatkozik.

## **A FORGALOMBA HOZATAL CÉLJA**

A forgalomba hozatalból a Kibocsátó megfelelő számlájára befolyó összeg a központi költségvetés költségvetési hiányának finanszírozását és az államháztartás központi alrendszere adósságának megújítását szolgálja. A Kibocsátó a forgalomba hozatalban való részvétellel a lakossági megtakarítások államadósság finanszírozásba való becsatornázását kívánja elérni.

## **A FORGALOMBA HOZATAL ÁLTALÁNOS FELTÉTELEI**

### *Az Egyéves Magyar Állampapír jellemzői*

Az Egyéves Magyar Állampapír a kincstárjegyről szóló 286/2001. (XII.26.) Korm. rendelet szerint kibocsátott, névre szóló, egy éves futamidejű, fix kamatozású értékpapír.

Az Egyéves Magyar Állampapír a Magyar Állam közvetlen, általános és feltétel nélküli kötelezettségvállalása arra, hogy a Egyéves Magyar Állampapír névértékét és előre meghatározott kamatát a megjelölt időben (a lejárat napján) és módon megfizeti.

Az Egyéves Magyar Állampapír kamatának és névértékének megfizetése a központi költségvetés, illetve a központi költségvetés adósságszolgálati kiadásainak terhére történik. Az Egyéves Magyar Állampapíron alapuló követelés a Kibocsátóval szemben nem évül el.

### *Az Egyéves Magyar Állampapírok vásárlói és átruházása*

Az Egyéves Magyar Állampapírt a forgalomba hozatal során (elsődleges piacon) devizabelföldinek és devizakülföldinek minősülő természetes személyek szerezhetik meg. Az Egyéves Magyar Állampapírt a forgalomba hozatalt követően (másodlagos piacon)

- a) megvásárolhatják és egymás között átruházhatják az elsődleges piacon szerzésre jogosult személyek; továbbá
- b) kizárólag az árjegyzési kötelezettségük teljesítése érdekében (saját számlára) megvásárolhatják az ÁKK Zrt-vel az Egyéves Magyar Állampapír forgalomba hozatalára és forgalmazására megbízási szerződést kötött elsődleges forgalmazók (a továbbiakban: Elsődleges forgalmazók)

és a Magyar Államkincstár, azzal, hogy ezen Elsődleges forgalmazók és a Magyar Államkincstár kizárólag (i) az elsődleges piacon szerzésre jogosult személyek részére ruházhatják át, illetve (ii) a Magyar Nemzeti Bank, valamint a KELER KSZF Zrt. részére óvadékba adhatják, illetve fedezeti ügylet keretében a Magyar Nemzeti Bank, valamint a KELER KSZF Zrt. részére ruházhatják át az így megszerzett Egyéves Magyar Állampapírt.

A félreértések elkerülése végett a Kibocsátó rögzíti, hogy a Magyar Nemzeti Bank, valamint a KELER KSZF Zrt. a fenti b) (ii) alpont szerinti jogcímen megszerezheti az Egyéves Magyar Állampapírt.

Devizakülföldi természetes személyek az Egyéves Magyar Állampapírt a hatályos devizajogszabályok figyelembe vételével vásárolhatják meg és ruházhatják át.

Az Egyéves Magyar Állampapírral kapcsolatos, devizakülföldi által, vagy javára történő kifizetésekre a hatályos devizajogszabályok rendelkezései irányadóak.

Ebben a vonatkozásban más országok jogszabályai is tartalmazhatnak korlátozásokat, amelyre tekintettel a Kibocsátó felszólítja jelen Ismertető olvasóit, hogy tájékozódjanak ezekről a korlátozásokról, illetve tartsák be azokat.

A Kibocsátó a jogszabályok által előírt befektetői célpiac és azon belül a befektetői célcsoport meghatározásnak az Egyéves Magyar Állampapírok vásárlására jogosultak körének fenti meghatározásával kíván megfelelni, összhangban azzal, hogy az Egyéves Magyar Állampapírok kondícióinak kidolgozása során a Bszt. szerinti lakossági ügyfelek, ezen belül is az alacsony kockázatvállalási hajlandóságú, megbízható hozamelvárású, rövidtávú megtakarítás iránt érdeklődő, tényleges megtakarítással rendelkező befektetők elérését célozta meg, és kifejezetten nem tekinti az Egyéves Magyar Állampapír jellemzőivel és kibocsátói céljával összeegyeztethetőnek a vásárlói körből kizárt személyeket.

*Az Egyéves Magyar Állampapírok előállítása és névértéke*

Az Egyéves Magyar Állampapírok a Tpt. felhatalmazása alapján dematerializált értékpapírként kerülnek előállításra.

Az Egyéves Magyar Állampapír névértéke 10.000,- Ft, azaz tízezer forint.

## **A NYILVÁNOS FORGALOMBA HOZATAL MÓDJA**

Az Egyéves Magyar Állampapír jegyzés útján kerül forgalomba hozatalra.

Az ÁKK Zrt. a forgalomba hozandó Egyéves Magyar Állampapírok sorozatszámát és ISIN-kódját, az adott sorozat forgalomba hozatalának feltételeit - ezen belül a jegyzési időszak időtartamát, a pénzügyi teljesítés napját, a jegyzési időszak alatt alkalmazandó jegyzési árfolyamot -, az értékesítésre meghirdetett mennyiséget, a kamat mértékét, a kamatfizetés és törlesztés feltételeit, valamint a lejárat napját nyilvános ajánlattételben (a továbbiakban: Nyilvános ajánlattétel) a jegyzés kezdőnapját megelőzően legalább 3 (három) munkanappal előbb hozza nyilvánosságra.

A jegyzés a Tpt. értelmében az Egyéves Magyar Állampapír vásárlására tett feltétlen és visszavonhatatlan nyilatkozat, melyben a befektető az ajánlatot elfogadja, kötelezettséget vállal az értékpapír átvételére és az ellenszolgáltatás teljesítésére. Az ajánlathoz a befektető mindaddig kötve marad, amíg ajánlata a Kibocsátó nevében eljáró ÁKK Zrt. által elutasításra, illetőleg részben vagy egészben elfogadásra nem kerül.

A befektetők jegyzéseinek felvételét, az Egyéves Magyar Állampapír forgalomba hozatalával és forgalmazásával kapcsolatos feladatokat az Elsődleges forgalmazók fiókhálózata és a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) állampénztári irodái végzik (Elsődleges forgalmazók és Kincstár

együtt a továbbiakban: Forgalmazók). A Forgalmazók megnevezését és székhelyét jelen Ismertető A jelű melléklete tartalmazza.

Jegyezni csak a Forgalmazók számára benyújtott, írásban vagy más - a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Bszt.) szerinti - tartós adathordozón rögzített jegyzési nyilatkozat megtételével lehet.

A jegyzési nyilatkozatnak legalább a következő adatokat kell tartalmaznia:

- befektető neve,
- befektető besorolása (devizabelföldinek vagy devizakülföldinek minősülő természetes személy),
- befektető azon nyilatkozata, miszerint vele szemben szerzési korlátozás nem áll fenn,
- a jegyezni szándékozott Egyéves Magyar Állampapír sorszámja és darabszáma,
- a jegyzési árfolyam,
- a befektető kifejezett hozzájárulása, hogy a Kibocsátó, illetve az ÁKK Zrt. a forgalomba hozattal kapcsolatos célból jogosult megismerni a jegyzési nyilatkozat tartalmát és az ügyfél adatait és ugyanezen célból jogosult ezen adatokat felhasználni.

Egyebekben a jegyzési nyilatkozat tartalmára és alakítására a vonatkozó jogszabályi rendelkezések az irányadók.

Kibocsátó jegyzést csak olyan személytől fogad el, aki értékpapírszámla vezetésére szerződést kötött.

A jegyzések elfogadásáról, vagy visszautasításáról az ÁKK Zrt., illetve a Forgalmazó(k) dönt(enek).

Az Egyéves Magyar Állampapírok jegyzésénél követendő általános eljárási szabályokat, az allokáció rendjét jelen Ismertető B jelű melléklete, „Az Egyéves Magyar Állampapírok jegyzés útján történő forgalomba hozatalának lebonyolítási rendje” (a továbbiakban : Lebonyolítási rend) tartalmazza.

## **EGYÉVES MAGYAR ÁLLAMPAPÍROK DEMATERIALIZÁLT ÉRTÉKPAPÍRKÉNT TÖRTÉNŐ FORGALOMBA HOZATALA**

Az Egyéves Magyar Állampapírok a Tpt. felhatalmazása alapján dematerializált értékpapírként kerülnek kibocsátásra.

Az Egyéves Magyar Állampapír a Tpt.-ben és külön jogszabályban meghatározott módon elektronikus úton rögzített és továbbított, értékpapírszámlán nyilvántartott, a tulajdonos neve és az értékpapír sorszáma kivételével az értékpapír jogszabályban meghatározott valamennyi tartalmi kellékét azonosítható módon tartalmazó adat. Az Egyéves Magyar Állampapírok nyilvántartása a Forgalmazók részére a KELER Központi Értéktár Zrt (a továbbiakban: KELER Zrt.) által vezetett, illetve az ügyfelek részére a Forgalmazók által vezetett értékpapírszámlákon történik.

A KELER Zrt. a Forgalmazók tulajdonában levő értékpapírokat az „A” típusú központi értékpapírszámlán, a Forgalmazók ügyfeleinek értékpapírjait a „B” típusú központi értékpapírszámlán összevontan tartja nyilván.

Az ÁKK Zrt. a Forgalmazónként jóváírandó mennyiségek átadásával megbízza a KELER Zrt-t, hogy az elfogadott jegyzések mennyiségét a pénzügyi teljesítés napját követő első munkanapon a Forgalmazók KELER Zrt-nél vezetett értékpapírszámláján írja jóvá, amennyiben a jegyzések ellenértéke (a vételár) a Kibocsátó számlájára megérkezett. Ezt követően a Forgalmazók rendelkezhetnek a dematerializált értékpapírok tulajdonosok, valamint a megbízott számlavezetők

értékpapírszámláin történő jóváírásáról. A továbbiakban az Egyéves Magyar Állampapírok nyilvántartása és forgalmazása az értékpapírszámlákon történik.

Az Egyéves Magyar Állampapírok átruházása értékpapírszámlán történő terhelés és jóváírás útján történhet.

Egyebekben a befektetők az általuk kiválasztott, értékpapírszámla vezetésre és az ahhoz kapcsolódó szolgáltatások nyújtására jogosult befektetési vállalkozással (illetve befektetési szolgáltatást nyújtó hitelintézettel), mint értékpapír-számlavezetővel köthetnek értékpapírszámla és ügyfélszámla (illetve hitelintézet esetén bankszámla) szerződést. A befektetők számlavezető részére adandó megbízásai tekintetében az adott számlavezető üzletszabályzata az irányadó.

## **AZ EGYÉVES MAGYAR ÁLLAMPAPÍROK MÁSODLAGOS PIACA**

A Forgalmazók napi vételi árfolyamot jegyeznek az Egyéves Magyar Állampapír sorozatokra, így náluk az üzletszabályzatukban leírtak szerint az Egyéves Magyar Állampapír a futamideje alatt is eladható.

## **AZ EGYÉVES MAGYAR ÁLLAMPAPÍROKKAL KAPCSOLATOS KIFIZETÉSEK**

Az Egyéves Magyar Állampapírok lejáratához kapcsolódó főkifizetőhelyi feladatokat az ÁKK Zrt. látja el. (Ezen feladatokba az adójogszabályok szerinti kifizetői feladatok nem tartoznak bele.)

Az ÁKK Zrt. a KELER Zrt-nél számlával rendelkező befektetési szolgáltatók és hitelintézetek közreműködésével fizeti ki a kamatokat és a törlesztést a befektetőknek. A befektetőnek az értékpapírszámla-szerződés megkötésekor kell rendelkeznie az esedékes összegek kifizetésének módjáról.

A KELER Zrt-nél értékpapírszámlán nyilvántartott Egyéves Magyar Állampapírok névértékét és kamatát az ÁKK Zrt. a KELER Zrt. által közölt nyilvántartás alapján az értékpapírszámla-vezetőkhez történő átutalás útján fizeti ki a lejárat napján. A számlavezetők esetleges szerződésszegéséből eredő következményekért a Kibocsátó és az ÁKK Zrt. nem vállal felelősséget.

Az Egyéves Magyar Állampapír névértéke a lejárat időpontjában a kamattal együtt kerül kifizetésre a jogosult részére.

A Nyilvános ajánlattétel eltérő rendelkezése hiányában, a kifizetendő kamat mértéke a 365 napos év alapján (0,01%-ra kerekítetten) kerül meghatározásra. Szökőév esetében február 29. napja az eltelt napok számolásánál nem vehető figyelembe.

Az Egyéves Magyar Állampapírt a Kibocsátó lejárat előtt nem váltja vissza.

### *Munkaszüneti napra eső fizetések*

Amennyiben az Egyéves Magyar Állampapír lejáratával kapcsolatos bármilyen összeg kifizetésének esedékes napja Magyarországon nem munkanap, akkor - az ÁKK Zrt. eltérő rendelkezése hiányában - a kifizetés napja az azt követő első munkanap. Erre az időre a befektetőt nem illeti meg további kamat vagy bármilyen más összeg.

Munkanapnak az a nap számít, amelyen a magyarországi bankok ügyfélfogadás céljából nyitva tartanak, valamint a KELER Zrt. és a Magyar Nemzeti Bank elszámolási napot tart.

## ADÓZÁS

A Kibocsátó felhívja a jelen Ismertető olvasóit, hogy a jelen Ismertetőben szereplő adóügyi elszámolásra, vagy adóügyi következményre vonatkozó információk csak az érintett befektető egyedi körülményei alapján ítéltetők meg, valamint a jövőben változhatnak. Így különösen, de egyebeket nem korlátozva, az Egyéves Magyar Állampapír révén a befektető által szerzett jövedelem adókötelezettségére befolyással van a befektető személye, adóügyi illetősége (belföldi, vagy külföldi), a jövedelemszerzés jogcíme (pl.: kamatjövedelem, tartós befektetésből származó jövedelem, vagy ún. NYESZ-R számlán keletkezett összevonás alá eső egyéb jövedelem).

A személyi jövedelemadóról szóló – többször módosított - 1995. évi CXVII. törvény (Szja tv.) hatálya alá tartozó befektető esetében a Forgalmazók kifizetőnek minősülnek, így az Egyéves Magyar Állampapíron alapuló kifizetésre tekintettel adólevonási, adóbevallási és adómegfizetési kötelezettségük állhat fenn.

Belföldi adóügyi illetőségű befektetők esetében a hatályos magyar jogszabályok alapján kerül megállapításra az adókötelezettség.

Külföldi adóügyi illetőségű befektetők esetében az illetőség szerinti ország és Magyarország között érvényben lévő, a kettős adóztatás elkerülésére vonatkozó egyezmény szerint kerül megállapításra az adókötelezettség a befektető adóügyi illetőségi igazolása – és szükség szerint az ún. haszonhúzó nyilatkozat – alapján.

Az Szja. tv. alapján az Egyéves Magyar Állampapír, mint nyilvánosan forgalomba hozott és forgalmazott, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény szerint hitelviszonyt megtestesítő értékpapír alapján a magánszemélynek kamat címén kifizetett bevétel, illetve az átruházáskor, visszaváltáskor (lejáratkor) elért bevételből - függetlenül attól, hogy az miként oszlik meg nettó árfolyamérték és felhalmozott kamat vagy hozam címén elszámolt tételekre - az árfolyamnyereségre vonatkozó szabályok szerint megállapított rész kamatjövedelemnek minősül és adóköteles.

A kamatjövedelem után az adó mértéke az Szja tv. jelen Ismertető kiadásának napján hatályos rendelkezése szerint 15% (tizenöt százalék).

Az Szja tv. vonatkozó rendelkezései értelmében az Egyéves Magyar Állampapírból származó kamatjövedelem után az adót – amennyiben a kamatjövedelem

a) kifizetőtől (értve ez alatt a kifizető helyett a kamatjövedelmet kifizető/juttató hitelintézetet, befektetési szolgáltatót is) származik – a megszerzés időpontjára a kifizető állapítja meg, vonja le, fizeti meg és vallja be, azzal, hogy jogszabályban meghatározott feltételek fennállása esetén a magánszemély az adóhatósági közreműködés nélkül elkészített bevallásában vagy önellenőrzéssel érvényesítheti az értékpapír megszerzésére fordított értéknek és az értékpapírhoz kapcsolódó járulékos költségnek azt a részét, amelyet a kifizető a jövedelem megállapításánál nem vett figyelembe;

b) nem kifizetőtől származik – a magánszemély az adóhatósági közreműködés nélkül elkészített bevallásában állapítja meg, és a bevallás benyújtására előírt határidőig fizeti meg a vonatkozó adójogszabályok rendelkezéseinek figyelembevételével.

A kamatjövedelem megszerzésének időpontja az érintett összeg átutalásának, postára adásának, vagy a befektető részére történő birtokba adásának napja.

Az adózás a vonatkozó, mindenkor hatályos adójogszabályoknak megfelelően történik.

A Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. javasolja az Egyéves Magyar Állampapír iránt érdeklődő befektetők részére, hogy forduljanak szakértőhöz abban a kérdésben, hogy az Egyéves Magyar Állampapír

megvásárlásából, tulajdonlásából és átruházásából adódó következmények milyen módon érintik adózásukat.

## **KÖZLEMÉNYEK**

Az ÁKK Zrt. az Egyéves Magyar Állampapírok forgalomba hozatalával kapcsolatos közleményeket a Budapesti Értéktőzsde honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) és a saját honlapján ([www.akk.hu](http://www.akk.hu) és [www.allampapir.hu](http://www.allampapir.hu)) valamint az MNB által üzemeltetett honlapon ([kozvetetelek.mnb.hu](http://kozvetetelek.mnb.hu)) jelenteti meg. Amennyiben a közlemény a fenti helyeken nem azonos napon jelenik meg, az előbb megjelent hirdetés megjelenésének napja számít a közzététel napjának.

## **IRÁNYADÓ JOG, ELJÁRÓ BÍRÓSÁG**

Az Egyéves Magyar Állampapír forgalomba hozatalának feltételeire a Magyarország jogszabályai - különösen a kincstárjegyről szóló 286/2001. (XII.26.) Korm. rendelet, a kötvényről szóló 285/2001. (XII.26.) Korm. rendelet, a Tpt., valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései - vonatkoznak.

Az Egyéves Magyar Állampapírból, mint értékpapírból származó jogviszonnyal kapcsolatos, a Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. és az Egyéves Magyar Állampapír tulajdonosa(i) közötti jogviszonyból eredő jövőbeli jogvita rendes bírósági útra tartozik.

## **HATÁLY**

Jelen Ismertető 2018. április 16. napján lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit azon Egyéves Magyar Állampapír sorozat tekintetében kell először alkalmazni, amelynek jegyzési időszaka ezen a napon kezdődik.

Budapest, 2018. április 10.

Mellékletek:

A jelű melléklet: A Forgalmazók listája  
B jelű melléklet: Az Egyéves Magyar Állampapírok jegyzés útján történő forgalomba hozatalának lebonyolítási rendje

## **KIBOCSÁTÓ**

a Magyar Állam, melynek nevében az államháztartásért felelős miniszter jár el.

Az államháztartásért felelős miniszter e jogkörét az  
Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
(székhely: 1027 Budapest, Csalogány u. 9-11.)  
útján látja el.

## **A Forgalmazók listája**

Lakossági állampapírok forgalomba hozatalára és forgalmazására megbízási szerződést kötött forgalmazók (**Elsődleges forgalmazók**)

### **CIB Bank Zrt.**

székhely: Budapest II., Medve u. 4-14.  
(a CIB Bank Zrt. kijelölt fiókjai)

### **ERSTE Befektetési Zrt.**

székhely: 1138 Budapest, Népfürdő u. 24-26.  
(az Erste Bank Hungary Zrt. kijelölt fiókjai)

### **K & H Bank Zrt.**

székhely: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 9..  
(a K & H Bank Zrt. kijelölt fiókjai)

### **MKB Bank Zrt.**

székhely: 1056 Budapest, Váci utca 38.

### **Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.**

székhely: Budapest XII., Pethényi köz 10.  
(a takarékszövetkezetek)

### **OTP Bank Nyrt.**

székhely: Budapest V., Nádor u. 16.  
(az OTP Bank Nyrt. értékpapír forgalmazásra kijelölt fiókjai)

### **Raiffeisen Bank Zrt.**

székhely: 1054 Budapest, Akadémia u. 6.

### **UniCredit Bank Hungary Zrt.**

székhely: Budapest V. Szabadság tér 5-6.  
(a UniCredit Bank Hungary Zrt. kijelölt fiókjai)

**A Magyar Államkincstár Állampénztári Irodái és Értékesítési pontjai**

<b>Megyei Igazgatóság Állampénztári Iroda / Értékesítési pont</b>	<b>Cím / Levelezési cím / Elérhetőség</b>
Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p><i>Kirendeltségek:</i>  1027 Budapest, Csalogány u. 9-11.  1115 Budapest, Bartók Béla út 120- 122.  1139 Budapest, Váci út 71.</p> <p><i>Értékesítési pont</i>  1033 Budapest, Harrer Pál utca 9-11.  1051 Budapest, Erzsébet tér 3.  1089 Budapest, Baross utca 59.  1173 Budapest, Pesti út 163.  1181 Budapest, Üllői út 445.  2092 Budakeszi, Dózsa György tér 25.  2120 Dunakeszi, Fő út 143.  2030 Érd, Budai út 24. II. emelet  2100 Gödöllő, Szabadság tér 6. I.em  2200 Monor, Kossuth Lajos utca 78-80.  2000 Szentendre, Dózsa György út 8.  2310 Szigetszentmiklós, Apor Vilmos u. 1.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:  1398 Budapest, Pf: 554</p>
Baranya Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p>7621 Pécs, Apáca u. 6.  <i>Értékesítési pont</i>  7700 Mohács, Széchenyi tér 3.  7800 Siklós, Kossuth tér 1.  7900 Szigetvár, Deák Ferenc tér 16. I. em.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:  7602 Pécs, Pf. 338</p>
Bács-Kiskun Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p>6000 Kecskemét, Szabadság tér 1.  <i>Értékesítési pont</i>  6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.  6500 Baja, Szentháromság tér 1.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:  6001 Kecskemét, Pf. 373</p>
Békés Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p>5600 Békéscsaba, Dózsa Gy. u. 1.  <i>Értékesítési pont</i>  5900 Orosháza, Szabadság tér 3.  5700 Gyula, Karácsony János utca 1.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:  5601 Békéscsaba, Pf. 120</p>
Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p>3525 Miskolc, Hősök tere 3.  <i>Értékesítési pont</i>  3400 Mezőkövesd, Eötvös utca 1.  3980 Sátoraljaújhely, Széchenyi tér 3.  3700 Kazincbarcika, Fő tér 39.  3600 Ózd, Gyár u. 6.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:  3550 Miskolc, Pf. 122</p>
Csongrád Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p>6720 Szeged, Vár u. 5.  <i>Értékesítési pont</i>  6900 Makó, Széchenyi tér 22.  6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1.</p>

	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 6701 Szeged, Pf. 491
Fejér Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8000 Székesfehérvár, Ősz u. 11-13. <i>Értékesítési pont</i> 2400 Dunaújváros, Városháza tér 2. 2483 Gárdonyi, Szabadság út 20-22.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 8050 Székesfehérvár, Pf. 387
Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	9022 Győr, Czuczor Gergely u. 26. <i>Értékesítési pont</i> 9330 Kapuvár, Fő tér 1. 9200 Mosonmagyaróvár, Lucsony utca 2. 9400 Sopron, Fő tér 5.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 9020 Győr, Pf. 569
Hajdú-Bihar Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	4026 Debrecen, Hatvan u. 15. <i>Értékesítési pont</i> 4200 Hajdúszoboszló, Arany János utca 44. 4080 Hajdúnánás, Bocskai utca 12-14. 4150 Püspökladány, Bocskai utca 2. 4100 Berettyóújfalu, Kossuth u. 6.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 4002 Debrecen, Pf. 112
Heves Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	3300 Eger, Eszterházy tér 5. <i>Értékesítési pont</i> 3000 Hatvan, Grassalkovics út 13. 3200 Gyöngyös, Péter Kiss Szaléz út 22.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 3301 Eger, Pf. 26
Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	5000 Szolnok, Magyar út 8. <i>Értékesítési pont</i> 5300 Karcag, Kossuth tér 1. I. em. 8. 5100 Jászberény, Rákóczi út 42-44. fsz. 9.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 5002 Szolnok, Pf. 90
Komárom-Esztergom Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	2800 Tatabánya, Fő tér 32. <i>Értékesítési pont</i> 2500 Esztergom, Babits Mihály út 2. 2900 Komárom, Arany János utca 17. 2890 Tata, Ady Endre utca 13.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 2801 Tatabánya, Pf. 1305.
Nógrád Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	3100 Salgótarján, Rákóczi út 15. <i>Értékesítési pont</i> 2660 Balassagyarmat, Rákóczi fejedelem út 13. 3060 Pásztó, Nagymező út 3.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 3101 Salgótarján, Pf. 42
Somogy Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	7400 Kaposvár, Széchenyi tér 4. <i>Értékesítési pont</i> 8600 Siófok, Koch Róbert utca 9-11. 8640 Fonyód, Ady Endre utca 1.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 7401 Kaposvár, Pf. 115
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	4400 Nyíregyháza, Széchenyi út 3/A. <i>Értékesítési pont</i>

	4300 Nyírbátor, Édesanyák útja 4. 4700 Mátészalka, Kölcsey utca 23. 4600 Kisvárd, Szent László út 7-11
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 4400 Nyíregyháza, Pf. 27
Tolna Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	7100 Szekszárd, Augusz Imre u. 7. <i>Értékesítési pont</i> 7030 Paks, Rosthy utca 3. 7200 Dombóvár, Szent István tér 1.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 7101 Szekszárd, Pf. 73
Vas Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	9700 Szombathely, Széll Kálmán u. 20. <i>Értékesítési pont</i> 9600 Sárvár, Sársziget út 10. 9900 Körmend, Szabadság tér 8. 9970 Szentgotthárd, Deák Ferenc utca 15.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 9701 Szombathely, Pf. 70
Veszprém Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8200 Veszprém, Brusznjai Árpád utca 1. <i>Értékesítési pont</i> 8500 Pápa, Fő u. 12. 8100 Várpalota, Gárdonyi Géza utca 39. 8400 Ajka, Szabadság tér 12.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 8201 Veszprém, Pf. 3000
Zala Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8900 Zalaegerszeg, Dísz tér 7. <i>Értékesítési pont</i> 8800 Nagykanizsa, Csengery út 2. 8360 Keszthely, Deák Ferenc utca 47. 8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 8901 Zalaegerszeg, Pf. 181

Az Egyéves Magyar Állampapírok jegyzés útján történő forgalomba hozatalának lebonyolítási rendje

**Érvényes: 2018. április 16. napjától**

Jelen lebonyolítási rend (a továbbiakban: Lebonyolítási rend) határozza meg a Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) által kibocsátásra kerülő Egyéves Magyar Állampapírok jegyzés útján történő forgalomba hozatalának feltételeit és a jegyzés során követendő általános eljárási szabályokat.

A jegyzés lebonyolítása során valamennyi résztvevő köteles a hatályos jogszabályokat, különösen a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény és a tisztességtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény szabályait megtartani és az üzleti tisztesség és a verseny tisztaságának tiszteletben tartásával eljárni.

## **1. Általános rendelkezések**

- 1.1. A Kibocsátó az Egyéves Magyar Állampapírokat az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) által meghirdetett jegyzéseken hozza forgalomba.
- 1.2. A Magyar Állam az Egyéves Magyar Állampapírok sorozatait dematerializált értékpapírként bocsátja ki és hozza forgalomba.
- 1.3. A jegyzések lebonyolításában részt vehetnek a Magyar Állam által forgalomba hozott Egyéves Magyar Állampapír forgalomba hozatalára és forgalmazására az ÁKK Zrt.-vel megbízási szerződést kötött forgalmazók (továbbiakban: Elsődleges forgalmazók), továbbá a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) állampénztári irodái (az Elsődleges forgalmazók és Kincstár a továbbiakban együtt: Forgalmazók).  
A Forgalmazók vállalják, hogy az Ismertetőt – mellékleteivel együtt - a jegyzés helyén jól láthatóan, saját üzletszabályzatukkal azonos módon az ügyfelek tájékoztatása céljából elhelyezik.
- 1.4. Az ÁKK Zrt. legkésőbb a jegyzés kezdőnapját megelőzően legalább 3 (három) munkanappal a Budapesti Értéktőzsde honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) és saját honlapján ([www.akk.hu](http://www.akk.hu) és [www.allampapir.hu](http://www.allampapir.hu)) valamint az MNB által üzemeltetett honlapon ([kozzetetelek.mnb.hu](http://kozzetetelek.mnb.hu)) közzéteszi a Nyilvános ajánlattételt, amelyben – többek között – meghirdeti a forgalomba hozatalra kerülő Egyéves Magyar Állampapír sorozatszámát, ISIN-kódját, az adott sorozat forgalomba hozatalának feltételeit, ezen belül a jegyzési időszak időtartamát, a pénzügyi teljesítés napját, a jegyzési időszak alatt alkalmazandó jegyzési árfolyamot, az értékesítésre meghirdetett mennyiséget, a kamat mértékét, a kamatfizetés és törlesztés feltételeit, valamint a lejárat napját.
- 1.5. Az ÁKK Zrt. fenntartja a jogot arra, hogy a jegyzés során értékesített mennyiséget megemelje, így a kibocsátás végleges mennyiségének meghatározására és közzétételére a jegyzést, illetve az allokációt követően kerül sor.

## 2. A forgalomba hozatali eljárás lebonyolítása

### 2.1. Jegyzések felvétele a befektetőktől

- 2.1.1. A jegyzés írásban, vagy más – a Bszt. szerinti - tartós adathordozón rögzített jegyzési nyilatkozat megtételével és a Forgalmazók részére történő benyújtásával történik, a jegyzési időszak alatt.
- 2.1.2. Meghatalmazott útján történő jegyzés esetén a meghatalmazottnak közokiratba, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt meghatalmazással kell rendelkeznie, amelyben a befektető, mint meghatalmazó meghatalmazást ad arra, hogy a meghatalmazott a meghatalmazó nevében és javára Egyéves Magyar Állampapírt jegyezzen. Írásban és meghatalmazott útján történő jegyzés esetén a meghatalmazás eredeti példányát csatolni kell a jegyzési nyilatkozathoz, míg egyéb módon és meghatalmazott útján történő jegyzés esetén a meghatalmazás fennállását vita esetén hitelt érdemlő módon igazolni kell. Természetes személy törvényes képviselője (szülő, gondnok, gyám) ezen minőségét tanúsító okmány szerint járhat el a képviselt személy érdekében.

### 2.2. A jegyzési összesítők leadása

- 2.2.1. Az Elsődleges forgalmazók az Egyéves Magyar Állampapír jegyzések összesítését a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BÉT Zrt.) által üzemeltetett kereskedési programrendszer (a továbbiakban: MMTS1 rendszer) keretében működő Aukciós-értékpapírtáblában (a továbbiakban: Aukciós-értékpapírtábla) nyújtják be az ÁKK Zrt.-hez. Az Aukciós-értékpapírtábla működését és használatát a BÉT mindenkor hatályos az „MMTS1 Kereskedési Rendszerben, az Aukciós-Értékpapírtáblán történő Aukciós kereskedés szabályairól” szóló szabályozása (jelenleg a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság vezérigazgatójának 426/2015 számú határozata) tartalmazza. A Kincstár állampénztári irodáiban felvett jegyzések összesítését a Kincstár illetékes főosztálya telefax útján továbbítja az ÁKK Zrt.-nek, amely összesítő adatait az ÁKK Zrt. viszi be az MMTS1 rendszerbe.
- 2.2.2. A jegyzési eljárás lebonyolításában résztvevő Elsődleges forgalmazóknak a jelen Lebonyolítási rend 2. számú melléklete szerinti nyilatkozat egyszeri cégszerű aláírásával igazolniuk kell az MMTS1 rendszeren mindenkor beadott jegyzési összesítők és adatok hitelességét. A rendszer üzemeltetésének rendjéről, valamint az üzemeltetőt megillető jogokról és kötelezettségekről a BÉT Zrt. „Általános Üzletszabályzat Negyedik könyv - Technikai Csatlakozási Szabályok” (továbbiakban: Technikai Csatlakozási szabályzat) című szabályzata rendelkezik, melyet az Elsődleges forgalmazóknak be kell tartaniuk.
- 2.2.3. Az összesített jegyzéseket az Aukciós funkcióban, a 10.000,-Ft-os névértéket figyelembe véve, darabszám megadásával kell beadni, a rendszer által megadott formátumban és az előírt tartalmi követelmények betartásával. (Ezekről részletesen az MMTS1 rendszer felhasználói leírása rendelkezik.) Külön kell az Aukciós-értékpapírtáblába bevinni a devizabelföldi természetes személyek jegyzéseit (számlatípus: ÁKK-KKJBELF) és a devizakülföldi természetes személyek jegyzéseit (számlatípus: ÁKK-KKJKÜLF). A Kincstár állampénztári irodáiban felvett jegyzéseket a Kincstár illetékes főosztálya összesíti és faxon (faxszám: 488-9425) továbbítja az ÁKK Zrt. részére az Aukciós-értékpapírtáblában történő bevétel céljából.
- 2.2.4. A Nyilvános Ajánlattétel eltérő rendelkezése hiányában az Egyéves Magyar Állampapír jegyzések összesítését a jegyzési időszak utolsó napját követő hét első munkanapján **9.00-11.00** óra között kell beadni.

- 2.2.5. Az Elsődleges forgalmazó a jegyzési összesítők leadásának napján 9:00 óráig köteles meggyőződni arról, hogy az általa használt Aukciós-értékpapírtábla működőképes-e. Az Aukciós-értékpapírtábla Technikai Csatlakozási szabályzatban foglalt meghibásodásának tényét - amennyiben a hiba 10:00 óráig nem orvosolható - az Elsődleges Forgalmazónak ezen időpontig bezárólag írásban jeleznie kell az ÁKK Zrt. felé. A meghibásodásról szóló írásbeli értesítés ÁKK Zrt.-hez történő beérkezését követően, az érintett Elsődleges Forgalmazó a jegyzési összesítő leadásának napján 10:45 óráig faxon (Faxszám: 488-9425), vagy személyesen kézbesítve adhatja be az összesítőket a jelen Lebonyolítási rend 1. számú melléklete szerinti formátumban az ÁKK Zrt. hivatalos helyiségében (1027 Budapest, Csalogány u. 9-11. V. em. 514. szoba). Az így beérkezett jegyzési összesítőket az ÁKK Zrt. iktatókönyvben rögzíti. Az ÁKK Zrt. azt a jegyzési összesítőt tekinti beérkezettnek, amelyet az általa alkalmazott, hitelesített iratérkeztető lenyomatával ellátott. Az iratérkeztető lenyomata azt az időpontot tartalmazza, amikor az Elsődleges Forgalmazó arra felhatalmazott képviselője a saját jegyzési összesítőjét átadta az ÁKK Zrt. ügyintézőjének. Amennyiben az Elsődleges forgalmazó a hozzá telepített munkaállomáson nem tud csatlakozni az MMTS1 rendszerhez, az Elsődleges forgalmazó által az előzőek szerint beküldött összesítőket az Elsődleges forgalmazó nevében az ÁKK Zrt. viszi be az MMTS1 rendszerébe. Az Elsődleges forgalmazó az Aukciós-értékpapírtábla hibájának okáról a hiba keletkezésétől számított 8 napon belül írásban köteles tájékoztatni az ÁKK Zrt-t.
- 2.2.6. Amennyiben a BÉT Zrt. által üzemeltetett MMTS1 rendszer Aukciós-értékpapírtáblája a jegyzési összesítők leadásának napján 10:00 óráig működésképtelen, az Elsődleges forgalmazónak 11:00 óráig van lehetősége az összesítőt faxon vagy személyesen a jelen Lebonyolítási rend 1. számú melléklete szerinti formátumban benyújtani. Ezen összesítők alapján az ÁKK Zrt. végzi el az allokációt a jelen Lebonyolítási rend 3. pontja előírásainak betartásával.

### **3. A jegyzések elfogadása, allokáció**

- 3.1. Az ÁKK Zrt. fenntartja a jogot, hogy a jegyzés lezárását követően, a ténylegesen beérkezett jegyzések ismeretében határozza meg az értékesítendő mennyiség konkrét összegét (továbbiakban: felajánlott mennyiség).

Az ÁKK Zrt. a jegyzésre beérkezett ajánlatok függvényében túljegyzést korlátozás nélkül elfogadhat.

Az ÁKK Zrt. fenntartja a jogot arra, hogy a jegyzésre beérkezett ajánlatok függvényében a jegyzést eredménytelennek nyilvánítsa. Eredménytelen jegyzés esetén az ajánlatok teljes mennyisége elutasításra kerül.

- 3.2. Az ÁKK Zrt. a jegyzési összesítések beérkezésének napján 13:00 óráig dönt a felajánlott mennyiség alapján a jegyzések – ide értve az esetleges túljegyzést is - elfogadásáról.
- 3.3. Amennyiben az ÁKK Zrt. a beérkező jegyzések összesítése alapján a nyilvános ajánlattételben meghirdetett mennyiség erejéig fogadja el a beérkezett jegyzéseket, úgy a Forgalmazók között az arányos elosztás elve alapján allokációt hajt végre.

A befektetők közötti további allokációt a Forgalmazóknak kell elvégezniük – ügyfeleik közötti elosztás és jóváírás tekintetében – az arányos elosztás elve alapján az ÁKK Zrt. által visszaigazolt értékpapír-mennyiség erejéig.

#### **4. Eredményhirdetés, tájékoztatás**

- 4.1. A jegyzésen elfogadott ajánlattal rendelkező Elsődleges forgalmazók a jegyzés napján 13 óráig az MMTS1 rendszeren kapnak visszaigazolást – kivéve a jelen Üzleti feltételek 2.2.6 és 3.3. pontjában meghatározott eseteket – elfogadott ajánlataikról.  
A Kincstár illetékes főosztálya a jegyzésre benyújtott és az elfogadott ajánlatokról telefax útján kap tájékoztatást.
- 4.2. Amennyiben a jelen Üzleti feltételek 3.3. pontja értelmében allokálásra kerül sor, vagy az MMTS1 rendszer 2.2.6. pont szerinti működésképtelensége esetén, az ÁKK Zrt. az allokáció eredményéről a jegyzés lezárását követően 13:00 óráig bezárólag telefax útján tájékoztatja a Forgalmazókat. A jegyzésre benyújtott és az elfogadott ajánlatokról szóló tájékoztatót - amely az elfogadott mennyiséget, a forgalomba hozatal végleges összegét, a kamat mértékét és az elérhető maximális hozamot tartalmazza - az ÁKK Zrt. elektronikus médiumok (jelenleg: Reuters, Bloomberg) útján, valamint a honlapján (www.akk.hu) teszi közzé.

#### **5. A pénzügyi teljesítés elszámolása, az értékpapírok jóváírása**

- 5.1. A Forgalmazóknak az Egyéves Magyar Állampapír jegyzési időszakára vonatkozó, jegyzési összesítő szerinti ellenértéket a Nyilvános ajánlattételben meghatározott pénzügyi teljesítési napon **14:00 óráig bezárólag** kell a Kincstárnál vezetett 10032000-01200117 „Állampapírok forgalmazása” elnevezésű számlára átutalniuk.  
Az ÁKK Zrt. a fenti határidőben jóváírt jegyzési ellenérték alapján a pénzügyi teljesítést követő első munkanapon teljesíti az értékpapírok jóváírását.
- 5.2. Amennyiben a jegyzési összesítőn, illetve az allokáció eredményéről küldött értesítőn szereplő összeg a jegyzési időszakra vonatkozó pénzügyi teljesítés határnapján nem kerül jóváírásra hiánytalanul a jelen Lebonyolítási rend 5.1. szakaszában megnevezett számlán, az ÁKK Zrt. a hiányzó ellenérték összeg kétszeresének, de legfeljebb az érintett Forgalmazó közvetítésével lejegyzett összes kincstárjegy-mennyiségnek megfelelő névértékű értékpapírt visszatart mindaddig, ameddig a Forgalmazó a hiányzó összeget és a késedelem idejére jutó késedelmi kamatot nem fizeti meg. (Ezen kincstárjegyek az ÁKK Zrt. KELER Zrt-nél vezetett összevont értékpapírszámláján kerülnek jóváírásra.)

Amennyiben az ellenérték összege a pénzügyi teljesítés határnapján nem, vagy csak részben kerül jóváírásra, a Forgalmazó 3 (három) munkanapon belül teljesítheti fizetési kötelezettségét, azonban a késedelem idejére az ÁKK Zrt. értesítése alapján a késedelemmel érintett ellenérték-rész után a mindenkori jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő késedelmi kamatot tartozik megfizetni a Kincstárnál vezetett 10032000-01031403 számú „Forint adóssággal kapcsolatos bevételek” elnevezésű számlára.

- 5.3. Amennyiben a vételár teljes összege – az esetleges késedelmi kamattal együtt - nem érkezik meg hiánytalanul a pénzügyi teljesítés határnapját követő 3 (három) munkanapon belül a jelen Lebonyolítási rend 5.1. szakaszában megjelölt számlájára, az ÁKK Zrt. úgy tekinti, hogy a Forgalmazó elállt az ügylettől. Az ÁKK Zrt. az elállás esetére a késedelmi kamattal növelt, meg nem fizetett ellenérték összeg 10%-ának megfelelő összegű bánatpénzt köt ki, amely összeget
- a) amennyiben erre a jóváírt összeg fedezetet nyújt az ÁKK Zrt. a Forgalmazó által megfizetett összegből visszatart, a fennmaradó különbözetet pedig a pénzügyi teljesítés

határnapját követő negyedik munkanapon visszautalja a Forgalmazó pénzforgalmi számlájára;

- b) amennyiben az ajánlattevő részéről befizetés nem történt vagy a befizetett összeg nem fedezi a bánatpénz megállapított értékét, a Forgalmazó ÁKK Zrt. értesítése alapján bánatpénz összegét 8 (nyolc) napon belül köteles befizetni az értesítésben megadott számlaszámra. Amennyiben ezen határidőn belül az esedékes összeg nem érkezik meg a megjelölt számlára, akkor az ÁKK Zrt. jogosult azt a Forgalmazó későbbi - a Magyar Állam által forgalomba hozott lakossági állampapírok forgalomba hozatalára és forgalmazására vonatkozó megbízási szerződés szerinti és az alapján járó - jegyzési díjából levonni.

A Forgalmazó fentiek szerinti nem, vagy késedelmes teljesítéséből eredő károkért és egyéb következményekért a Kibocsátó és az ÁKK Zrt. nem vállal felelősséget.

- 5.4. A pénzügyi teljesítés napját követő első munkanapon az ÁKK Zrt. az elfogadott és pénzügyileg rendezett jegyzések szerinti Egyéves Magyar Állampapír mennyiséget a Forgalmazók KELER Zrt-nél vezetett értékpapír számlájára transzferálja.
- 5.5. Az Ügyfelek részére az értékpapírszámla igazolásokat az a Forgalmazó állítja ki, amelynél a jegyzést eredetileg felvették.

## **6. Az el nem fogadott jegyzések ellenértékének visszafizetése**

- 6.1. A pénzügyileg teljesített, de el nem fogadott jegyzések ellenértékének visszafizetésére az ÁKK Zrt. a kibocsátás napját követő második munkanapon ad átutalási megbízást a Forgalmazók KELER Zrt-nél illetve Magyar Nemzeti Banknál vezetett számlái javára. A visszafizetési árfolyam megegyezik a Nyilvános ajánlattételben a jegyzési időszakra meghatározott jegyzési árfolyammal. A befektetők az elutasított jegyzések kapcsán ezen az összegzen felül kamatra, kártérítésre vagy egyéb összegre nem jogosultak. A jegyzések teljes vagy részbeni visszautasítása esetén a Forgalmazó köteles az érintett ügyfeleket írásban értesíteni.
- 6.2. A jelen fejezetben foglalt határidők be nem tartásából az ügyfeleknek okozott károkért és egyéb jogkövetkezményekért a Forgalmazó felel.

Mellékletek:

1. számú melléklet: Jegyzési összesítő (minta);
2. számú melléklet: Nyilatkozat (minta).

ÁKK Zrt.

**JEGYZÉSI  
ÖSSZESÍTŐ**Egyéves Magyar  
Állampapír  
jegyzéséhez[redacted]  
Értékpapírforgalmazó  
neve[redacted]  
Ügyintéző[redacted]  
Telefonszáma

Az ÁKK Zrt. által meghirdetett jegyzési eljárásban, a [redacted] elnevezésű,  
[redacted] kódú, 10.000,- Ft alapcímletű, dematerializált Egyéves Magyar Állampapír  
jegyzésére vonatkozóan az alábbi jegyzési összesítőt nyújtjuk be:

Jegyzési időszak:

[redacted]

[redacted]

Jegyzési árfolyam:

[redacted]

**Jegyzett  
mennyiség (db)**

1.1. Devizabelföldi természetes személyek jegyzései

[redacted] db

1.2. Devizakülföldi természetes személyek jegyzései

[redacted] db

Dátum:

[redacted]

---

 Cégszerű  
aláírás

**Nyilatkozat\***

Alulírott,

Cégnév: \_\_\_\_\_

Székhely: \_\_\_\_\_

Cégjegyzékszám: \_\_\_\_\_

mint Elsődleges forgalmazó tudomásul veszem, hogy

- a) az Államkötvények és Diszkont Kincstárjegyek aukciós forgalomba hozatalának üzleti feltételei, valamint az Egyéves Magyar Állampapírok és Féléves Magyar Állampapírok\*\* jegyzés útján történő forgalomba hozatalának lebonyolítási rendje alapján a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság MMTS1 rendszerének Aukciós-értékpapírtáblájában az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) részére eljuttatott aukciós ajánlatok, Egyéves Magyar Állampapír és Féléves Magyar Állampapír\*\* jegyzési összesítők esetében az ÁKK Zrt. a saját MMTS1 terminálján megjelenő ajánlatokat, illetve jegyzési összesítőket tekinti az Elsődleges Forgalmazó hivatalos ajánlatának és hivatalos jegyzési összesítőjének;
- b) az MMTS1 rendszer működésképtelensége okán faxon az ÁKK Zrt. részére eljuttatott aukciós ajánlatok és jegyzési összesítők esetében az ÁKK Zrt. a faxon beérkezett ajánlatokat és jegyzési összesítőket tekinti az Elsődleges forgalmazó hivatalos ajánlatának és hivatalos jegyzési összesítőjének;
- c) a Kibocsátó és az ÁKK Zrt. az adatátviteli és a hírközlési rendszerek meghibásodásából eredő károkért és egyéb következményekért nem vállal felelősséget.

Jelen nyilatkozat aláírása pótolja az aukciós ajánlatokon és a jegyzési összesítőkön az Elsődleges forgalmazó cégszerű aláírását.

Jelen nyilatkozat feltétlen és csak az ÁKK Zrt. előzetes írásbeli hozzájárulásával módosítható illetve vonható vissza.

Budapest, 201\_ . \_\_\_\_\_ .

---

Elsődleges forgalmazó  
cégszerű aláírása

---

\* A hatályba lépést követően egyszer kell kitölteni.

\*\* Amennyiben az Elsődleges forgalmazó a Féléves Magyar Állampapírok forgalomba hozatalában és forgalmazásában nem vesz részt, úgy törlendő a Féléves Magyar Állampapírokra utalás.