

## **ISMERTETŐ**

### **MAGYAR ÁLLAMPAPÍR PLUSZ SOROZATAINAK 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: 2019. június 3. napjától**  
**Kiadva: 2019. május 24. napján**

## **ÁLTALÁNOS TUDNIVALÓK ÉS KIBOCSÁTÁSI FELHATALMAZÁS**

A Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) nevében a pénzügyminiszter 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 alrendszere adósság megújításának finanszírozására Magyar Állampapír Plusz elnevezéssel államkötvényeket (a továbbiakban: Magyar Állampapír Plusz vagy MÁP Plusz) bocsát ki. A pénzügyminiszter 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.

A Magyar Állampapír Plusz 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 2019. 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 Magyar Állampapír Plusz 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 a Magyar Állampapír Plusz megvételére való felajánlását, értékesítését, reklámozását.

A Kibocsátó, illetve az ÁKK Zrt. nem kezdeményezett és nem fog kezdeményezni olyan, a Magyar Állampapír Plusz sorozatok nyilvános forgalomba hozatalának engedélyeztetésére, illetve a jelen Ismertető közzétételére irányuló eljárást 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 Magyarországon kívül jogszerűen terjeszthető vagy közzétehető, továbbá azért, hogy a Magyar Állampapír Plusz sorozat(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 a Magyar Állampapír Plusz sorozatokat 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. A Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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 a Magyar Állampapír Plusz sorozato(ka)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 a Magyar Állampapír Plusz sorozato(ka)t. Az ebben a bekezdésben használt meghatározások az Amerikai Értékpapír Törvény vonatkozó rendelkezéseiben használt meghatározásoknak felelnek meg.

A Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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 a Magyar Állampapír Plusz sorozatokat 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 a Magyar Állampapír Plusz értékesítésére való felajánlása jogszabályellenes, vagy bármely személy számára a Magyar Állampapír Plusz megvásárlása jogszabályba ütközik, jelen Ismertető nem fogadható el ajánlatként és nem használható fel a Magyar Állampapír Plusz 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 forintba 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**

### *A Magyar Állampapír Plusz jellemzői*

A Magyar Állampapír Plusz a Tpt. és a kötvénnyről szóló 285/2001. (XII.26.) Korm. rendelet szerint kibocsátott, névre szóló, öt éves futamidejű, fix, sávós kamatozású értékpapír.

A Magyar Állampapír Plusz a Magyar Állam közvetlen, általános és feltétel nélküli kötelezettségvállalása arra, hogy a Magyar Állampapír Plusz névértékét és előre meghatározott kamatát a megjelölt időben és módon teljesíti, illetve megfizeti.

A Magyar Állampapír Pluszban megtestesített adósság az államadósság része. A Magyar Állampapír Plusz kamatának és névértékének teljesítése/megfizetése a központi költségvetés, illetve a központi költségvetés adósságszolgálati kiadásainak terhére történik. A Magyar Állampapír Pluszon alapuló követelés a Kibocsátóval szemben nem évül el.

### *A Magyar Állampapír Plusz sorozatok vásárlói és átruházása*

A Magyar Állampapír Pluszt a forgalomba hozatal során (elsődleges piacon) devizabelföldinek és devizakülföldinek minősülő természetes személyek szerezhetik meg. A Magyar Állampapír Pluszt 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 a Magyar Állampapír Plusz forgalomba hozatalára és forgalmazására megbízási szerződést kötött forgalmazók (a továbbiakban: Forgalmazók), azzal, hogy ezen Forgalmazók kizárólag (i) az elsődleges piacon szerzésre jogosult személyek részére ruházhatják át, illetve (ii) a

Magyar Nemzeti Bank részére óvadékba adhatják, illetve fedezeti ügylet keretében a Magyar Nemzeti Bank részére ruházhatják át az így megszerzett Magyar Állampapír Pluszt.

A félreértések elkerülése végett a Kibocsátó rögzíti, hogy a Magyar Nemzeti Bank a fenti b) (ii) alpont szerinti jogcímen megszerezheti a Magyar Állampapír Pluszt.

Devizakülföldi természetes személyek a Magyar Állampapír Pluszt a hatályos devizajogszabályok figyelembe vételével vásárolhatják meg és ruházhatják át.

A Magyar Állampapír Pluszsal 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.

#### *Befektetői célpiac*

A Kibocsátó a jogszabályok által előírt befektetői célpiac és azon belül a befektetői célcsoport meghatározásnak a Magyar Állampapír Plusz sorozatok vásárlására jogosultak körének fenti meghatározásával kíván megfelelni, összhangban azzal, hogy a Magyar Állampapír Plusz sorozatok kondícióinak kidolgozása során a Bszt. szerinti lakossági ügyfelek, ezen belül is az alacsony kockázatot hordozó, kiszámítható hozamot biztosító, rövid-, és középtávú megtakarítás iránt érdeklődő, tényleges megtakarítással rendelkező befektetők elérését célozta meg, és kifejezetten nem tekinti a Magyar Állampapír Plusz jellemzőivel és kibocsátói céljával összeegyeztethetőnek a vásárlói körből kizárt személyeket.

#### *A Magyar Állampapír Plusz sorozatok előállítása és névértéke*

A Magyar Állampapír Plusz sorozatok a Tpt. felhatalmazása alapján dematerializált értékpapírként kerülnek előállításra.

A Magyar Állampapír Plusz névértéke 1,- Ft, azaz egy forint.

## **A NYILVÁNOS FORGALOMBA HOZATAL MÓDJA**

A Magyar Állampapír Plusz jegyzés útján kerül forgalomba hozatalra.

Az ÁKK Zrt. a forgalomba hozandó Magyar Állampapír Plusz sorozatok sorozatszámát, sorozat-kódjelét és ISIN-kódját, az adott sorozat forgalomba hozatalának feltételeit – ezen belül a jegyzési időszak és a Forgalmazók által a MÁP Plusz 100%-os nettó árfolyamon és felhalmozott kamaton történő visszavásárlásra nyitva álló időszakok időtartamát, a pénzügyi teljesítés napját, a kibocsátás napját, a lejárat napját, a jegyzési időszak alatt alkalmazandó jegyzési árfolyamot, a jegyzés során értékesítendő mennyiséget, a kamat mértékét, a kamatteljesítés és törlesztés feltételeit –, nyilvános ajánlattételben (a továbbiakban: Nyilvános ajánlattétel) a jegyzés kezdőnapját megelőzően legalább 3 (három) munkanappal előbb hozza nyilvánosságra.

A jegyzés a Tpt. értelmében a Magyar Állampapír Plusz 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 jegyzése a Kibocsátó nevében eljáró ÁKK Zrt. által elutasításra, illetőleg részben vagy egészben elfogadásra nem kerül.

A befektetők jegyzéseinek felvételét, a Magyar Állampapír Plusz forgalomba hozatalával és forgalmazásával kapcsolatos feladatokat a Forgalmazók végzik. 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 Magyar Állampapír Plusz sorozatszám/sorozat kódjele és darabszáma,
- a jegyzési árfolyam,
- annak tudomásul vételét, hogy a Tpt. vonatkozó rendelkezései alapján a Kibocsátó, illetve az ÁKK Zrt. a forgalomba hozatallal 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 alakiságára 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).

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

## **MAGYAR ÁLLAMPAPÍR PLUSZ SOROZATOK FORGALOMBA HOZATALA**

A Magyar Állampapír Plusz sorozatok a Tpt. felhatalmazása alapján dematerializált értékpapírként kerülnek kibocsátásra.

A Magyar Állampapír Plusz 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. A Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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 napján 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 a Magyar Állampapír Plusz sorozatok nyilvántartása és forgalmazása az értékpapírszámlákon történik.

A Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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.

## **A MAGYAR ÁLLAMPAPÍR PLUSZ SOROZATOKKAL KAPCSOLATOS KIFIZETÉSEK**

A Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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 teljesíti/fizeti ki a kamatteljesítéseket, illetve a törlesztést a befektetőknek.

Kamatra az a befektető jogosult, akinek az értékpapírszámláján a kamatteljesítés napját („E” nap) megelőző második munkanap („E-2” nap) zárásakor az adott MÁP Plusz nyilvántartásra kerül.

Amennyiben a kamatteljesítés az utolsó, lejáratkori kamatteljesítési napot megelőzően történik (továbbiakban: kamattjuttatás), úgy abban az esetben a KELER Zrt.-nél értékpapírszámlán nyilvántartott MÁP Plusz kamatát (az alábbiak szerint forintban meghatározott kamatösszegnek megfelelő darabszámú, azonos sorozatba tartozó MÁP Plusz értékpapírokat) az ÁKK Zrt. a KELER Zrt. által közölt nyilvántartás alapján teljesíti.

A kamattjuttatás napjára („E” nap) elsőként a MÁP Plusz 1,-Ft-os, azaz egy forintos névértékére (alapcímletére) vonatkozóan négy tizedesjegyig számítva meghatározásra kerül a kamatösszeg, majd a névértékre (alapcímletre) eső, így kiszámított kamatösszeg beszorzásra kerül a befektető értékpapírszámláján lévő MÁP Plusz darabszámával, végül ezen összeg a kerekítés általános szabályai szerint egész forintra kerül kerekítésre és a befektető az előbbiek szerint kerekített kamatösszegre jogosult az érintett MÁP Plusz alapján. Ezen forintban meghatározott kamatösszegnek megfelelő darabszámú, azonos sorozatba tartozó MÁP Plusz-ra jogosult a befektető kamat jogcímén az érintett MÁP Plusz alapján.

A kamattjuttatás első lépéseként a KELER Zrt.-nél számlával rendelkező befektetési szolgáltatók és hitelintézetek ügyfelek tulajdonában lévő értékpapírjainak nyilvántartására szolgáló központi értékpapírszámláin lévő, a kamatteljesítés napját megelőző második munkanap zárásakor fennálló összesített MÁP Plusz záróállomány alapján az előző bekezdésben részletezett módszer megfelelő alkalmazásával számolt MÁP Plusz állomány kerül felosztásra és transzferálásra a KELER Zrt. által a KELER Zrt.-nél számlával rendelkező befektetési szolgáltatók és hitelintézetek kamatteljesítéséhez külön megadott, KELER Zrt.-nél vezetett, ügyfelek tulajdonában lévő értékpapírjainak nyilvántartására szolgáló központi értékpapírszámláira (ezen számla adatairól szóló nyilatkozatot a befektetési szolgáltatók és hitelintézetek a KELER Zrt. részére legkésőbb a kamattjuttatás előtti második munkanapon kötelesek megadni).

A kamattjuttatás második lépéseként:

- a) amennyiben az adott befektetési szolgáltató/hitelintézet által vezetett befektetői értékpapírszámlákon a kamatteljesítés napját („E” nap) megelőző második munkanap („E-2” nap) zárásakor fennálló MÁP Plusz állományokra járó kamattjuttatás szerinti MÁP Plusz mennyiség meghaladja a kamattjuttatás első lépésében transzferált MÁP Plusz mennyiséget, akkor az érintett befektetési szolgáltató/hitelintézet az ebből fakadó esetleges többletigényét a KELER Zrt. részére írásban köteles jelezni a kamattjuttatás napján 16.00 óráig bezárólag és a KELER Zrt. az így igényelt MÁP Plusz mennyiséget a kamattjuttatás napján transzferálja az igényt benyújtó befektetési szolgáltató/hitelintézet előbbiek szerinti központi értékpapírszámlájára;

- b) amennyiben az adott befektetési szolgáltató/hitelintézet által vezetett befektetői értékpapírszámlákon a kamatteljesítés napját („E” nap) megelőző második munkanap („E-2” nap) zárásakor fennálló MÁP Plusz állományokra járó kamatteljesítés szerinti MÁP Plusz mennyiség elmarad a kamatteljesítés első lépésében transzferált MÁP Plusz mennyiségtől, akkor az érintett befektetési szolgáltató/hitelintézet az ebből fakadó többlet MÁP Plusz mennyiséget a KELER Zrt. részére írásban köteles jelezni a kamatteljesítés napján és az így jelzett MÁP Plusz mennyiséget a kamatteljesítés napján 17:30-ig köteles visszatranszferálni az ÁKK Zrt. 0348/888888 számú értékpapírszámlájára.

A befektetőket a fentiek szerint megillető kamatteljesítés szerinti MÁP Plusz mennyiséget az értékpapírszámlavezetők kötelesek a kamatteljesítés napján teljesíteni és az adott kamatteljesítést a befektetők értékpapírszámláján jóváírni.

Amennyiben a kamatteljesítés az utolsó, lejáratkori kamatteljesítési napon történik (továbbiakban: kamatfizetés), úgy abban az esetben a KELER Zrt.-nél értékpapírszámlán nyilvántartott MÁP Plusz kamatát (a forintban meghatározott kamatösszeget) az ÁKK Zrt. a KELER Zrt. által közölt nyilvántartás alapján az értékpapírszámla-vezetőkhez történő átutalás útján fizeti ki.

A lejárat napjára elsőként a MÁP Plusz 1,-Ft-os, azaz egy forintos névértékére (alapcímletére) vonatkozóan négy tizedesjegyre számítva meghatározásra kerül a kamatösszeg, majd a névértékre (alapcímletre) eső, így kiszámított kamatösszeg beszorításra kerül a befektető értékpapírszámláján lévő MÁP Plusz darabszámával, végül ezen összeg a kerekítés általános szabályai szerint egész forintra kerül kerekítésre és a befektető az előbbieket szerint kerekített, forintban kifejezett kamatösszegekre jogosult az érintett MÁP Plusz alapján.

A számlavezetők esetleges szerződésszegéséből eredő következményekért a Kibocsátó és az ÁKK Zrt. nem vállal felelősséget.

#### *A kamat mértékének meghatározása*

Valamennyi kamatperiódusra vonatkozó kamatmérték meghatározása az adott Magyar Állampapír Plusz sorozatra vonatkozó Nyilvános ajánlattételben kerül sor.

A Nyilvános ajánlattétel eltérő rendelkezése hiányában, a jóváírásra kerülő kamat mértéke (0,01%-ra kerekítetten) a kamatteljesítési időpontok között ténylegesen eltelt naptári napok, és a 365 napos év alapján – szökőév esetében az eltelt napok és a teljes év számolásánál február 29-ét is figyelembe véve, a 366 napos év alapján – kerül meghatározásra.

Az első évben félévente történő kamatteljesítések esetében a kamatteljesítés mértékének meghatározása:

$$g_p = \frac{g_a}{2}$$

A további, évente történő kamatteljesítések mértékének meghatározása:

$$g_p = g_a$$

ahol:

$g_a$  = éves kamat (kupon)

$g_p$  = a kamatteljesítési gyakoriságnak megfelelő időarányos kamat

A Magyar Állampapír Plusz névértéke a lejárat időpontjában a kamattal együtt kerül kifizetésre a jogosult részére.

A Magyar Állampapír Pluszt a Kibocsátó lejárat előtt nem váltja vissza.

#### *Munkaszüneti napra eső fizetések*

Amennyiben a Magyar Állampapír Plusz kamatteljesítésével vagy lejáratával kapcsolatos bármilyen MÁP Plusz átutalásának vagy forintösszeg 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.

### **A MAGYAR ÁLLAMPAPÍR PLUSZ SOROZATOK MÁSODLAGOS PIACA**

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

**Minden kamatjuttatás értéknapijára („E” nap) követő 5 (öt) munkanapos időszakban („Kamatjuttatást Követő Vételi Időszak”) megkötésre és elszámolásra kerülő ügylet tekintetében** a Forgalmazók **nettó 100%-os árfolyamon** (azaz a vásárlás értéknapija szerinti bruttó árfolyamon, mely a névérték és a vásárlás értéknapija szerinti felhalmozott kamat) jegyeznek vételi árat a Magyar Állampapír Plusz sorozatokra.

A Kamatjuttatást Követő Vételi Időszak meghatározására az adott Magyar Állampapír Plusz sorozatra vonatkozó Nyilvános ajánlattételben kerül sor, azzal, hogy az a mindenkori magyarországi hivatalos munkarenddel összhangban kerül meghatározásra, így az adott nyilvános ajánlattétel kiadásakor még nem ismert munkaszüneti nap(ok) miatt a tényleges időszak változhat.

Az első kettő Kamatjuttatást Követő Vételi Időszakban megkötésre kerülő fenti ügyletek esetében a felhalmozott kamat számítása a következők szerint történik:

$$\text{Felhalmozott kamat} = \frac{g_a}{2} \times \frac{d_s - d_{i-1}}{d_i - d_{i-1}}$$

A további Kamatjuttatást Követő Vételi Időszakokban megkötésre kerülő fenti ügyletek esetében a felhalmozott kamat számítása a következők szerint történik:

$$\text{Felhalmozott kamat} = g_a \times \frac{d_s - d_{i-1}}{d_i - d_{i-1}}$$

ahol:

- $g_a$  = a Magyar Állampapír Plusz aktuálisan megállapított éves kamata (%)
- $d_i$  = az i-edik cash-flow elem (kamatjuttatás és törlesztés) teljesítésének dátuma
- $d_s$  = a felhalmozott kamat számításának értéknapija

Az előbbi számítások során elsőként a MÁP Plusz 1,- Ft-os, azaz egy forintos névértékére (alapcímletére) vonatkozóan két tizedesjegyre számítva meghatározásra kerül a vételi árfolyam a fenti képlet alapján,

majd a névértékre (alapcímletre) eső, így kiszámított árfolyam beszorzásra kerül az adott befektető által eladni szándékolt MÁP Plusz értékpapírok darabszámával, végül az így kiszámított összeg a kerekítés általános szabályai szerint egész forintra kerül kerekítésre.

## **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 ítéltethők meg, valamint a jövőben változhatnak. Így különösen, de egyebeket nem korlátozva, a Magyar Állampapír Plusz 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 a Magyar Állampapír Pluszon 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 a Magyar Állampapír Plusz, mint nyilvánosan forgalomba hozott és forgalmazott, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény szerint hitelviszonyt megtestesítő értékpapír és egyben a magyar állam által kibocsátott, a lakosság mint befektetői célpiac részére forgalomba hozott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amelyből származó kamatjövedelem jelen Ismertető hatályba lépésekor érvényes jogszabályok alapján nem minősül jövedelemnek, és így mentesül a kamatadó megfizetése alól.

## **KÖZLEMÉNYEK**

Az ÁKK Zrt. a Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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 ([kozzetetelek.mnb.hu](http://kozzetetelek.mnb.hu)) jelenteti meg. Amennyiben a közlemény a fenti helyeken nem azonos napon jelenik meg, az előbb megjelent hirdetmény megjelenésének napja számít a közzététel napjának.

## **IRÁNYADÓ JOG, ELJÁRÓ BÍRÓSÁG**

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

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

## HATÁLY

Jelen Ismertető 2019. június 3. napján lép hatályba és rendelkezéseit az ezen naptól kezdődően forgalomba hozatalra kerülő Magyar Állampapír Plusz sorozatokra kell alkalmazni.

Budapest, 2019. május 24.

Mellékletek:

A jelű melléklet: A Forgalmazók listája

B jelű melléklet: A Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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**

Az Ismertető A/1 jelű melléklete

Magyar Állampapír Plusz forgalomba hozatalára és forgalmazására megbízási szerződést kötött forgalmazók (**Forgalmazók**):

### **CIB Bank Zrt.**

székhely: 1027 Budapest, Medve utca 4-14.

### **Concorde Értékpapír Zrt.**

székhely: 1123 Budapest, Alkotás u. 55-61.

### **EQUILOR Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

székhely: 1037 Budapest, Montevideo u. 2/c 3. emelet

### **ERSTE Befektetési Zrt.**

székhely: 1138 Budapest, Népfürdő u. 24-26.

### **Gránit Bank Zrt.**

székhely: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 8.

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

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

### **MTB Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

székhely: 1122 Budapest, Pethényi köz 10.  
(a takarékszövetkezetek)

### **MKB Bank Zrt.**

székhely: 1056 Budapest, Váci utca 38.

### **OTP Bank Nyrt.**

székhely: 1052 Budapest, 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: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.  
(a UniCredit Bank Hungary Zrt. kijelölt fiókjai)

### **Magyar Államkincstár**

székhely: 1054 Budapest Hold utca 4.  
(az A/2. jelű melléklet szerinti állampénztári irodák és értékesítési pontok)

**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><br/> 1027 Budapest, Csalogány u. 9-11.<br/> 1115 Budapest, Bartók Béla út 120- 122.<br/> 1139 Budapest, Váci út 71.</p> <p><i>Értékesítési pont</i><br/> 1033 Budapest, Harrer Pál utca 9-11.<br/> 1051 Budapest, Erzsébet tér 3.<br/> 1089 Budapest, Baross utca 59.<br/> 1173 Budapest, Pesti út 163.<br/> 1181 Budapest, Üllői út 445.<br/> 2120 Dunakeszi, Fő út 143.<br/> 2100 Gödöllő, Szabadság tér 6. I.em<br/> 2200 Monor, Kossuth Lajos utca 78-80.<br/> 2000 Szentendre, Dózsa György út 8.<br/> 2310 Szigetszentmiklós, Apor Vilmos u. 1.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br/> 1398 Budapest, Pf: 554</p> |
| Baranya Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái                   | <p>7621 Pécs, Apáca u. 6.<br/> <i>Értékesítési pont</i><br/> 7700 Mohács, Széchenyi tér 3.<br/> 7900 Szigetvár, Deák Ferenc tér 16. I. em.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br/> 7602 Pécs, Pf. 338</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Bács-Kiskun Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái               | <p>6000 Kecskemét, Szabadság tér 1.<br/> <i>Értékesítési pont</i><br/> 6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.<br/> 6500 Baja, Szentháromság tér 1.<br/> Baja levelezési címe: 7101 Szekszárd, Pf. 73</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br/> 6001 Kecskemét, Pf. 373</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Békés Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái                     | <p>5600 Békéscsaba, Dózsa Gy. u. 1.<br/> <i>Értékesítési pont</i><br/> 5900 Orosháza, Szabadság tér 3.<br/> 5700 Gyula, Ady Endre utca 8.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br/> 5601 Békéscsaba, Pf. 120</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái      | <p>3525 Miskolc, Hősök tere 3.<br/> <i>Értékesítési pont</i><br/> 3400 Mezőkövesd, Eötvös utca 1.<br/> 3980 Sátoraljaújhely, Széchenyi tér 3.<br/> 3700 Kazincbarcika, Fő tér 39.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br/> 3502 Miskolc, Pf. 122</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Csongrád Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái                  | <p>6720 Szeged, Vár u. 5.<br/> <i>Értékesítési pont</i><br/> 6900 Makó, Széchenyi tér 22.<br/> 6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br/> 6701 Szeged, Pf. 491</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Fejér Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái                     | 8000 Székesfehérvár, Ősz u. 11-13.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | <i>Értékesítési pont</i><br>2400 Dunaújváros, Szórád Márton út 39.<br>2483 Gárdonyi, Szabadság út 20-22.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>8050 Székesfehérvár, Pf. 387                                                                      |
| Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái      | 9022 Győr, Czuczor Gergely u. 26.<br><i>Értékesítési pont</i><br>9330 Kapuvár, Fő tér 1.<br>9200 Mosonmagyaróvár, Lucsony utca 2.<br>9400 Sopron, Fő tér 5.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>9020 Győr, Pf. 569                             |
| Hajdú-Bihar Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái            | 4026 Debrecen, Hatvan u. 15.<br><i>Értékesítési pont</i><br>4200 Hajdúszoboszló, Arany János utca 44.<br>4080 Hajdúnánás, Bocskai utca 12-14.<br>4100 Berettyóújfalu, Kossuth u. 6.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>4002 Debrecen, Pf. 112 |
| Heves Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái                  | 3300 Eger, Eszterházy tér 5.<br><i>Értékesítési pont</i><br>3000 Hatvan, Grassalkovics út 13.<br>3200 Gyöngyös, Páter Kiss Szaléz út 22.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>3301 Eger, Pf. 26                                                 |
| Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái   | 5000 Szolnok, Magyar út 8.<br><i>Értékesítési pont</i><br>5300 Karcag, Kossuth tér 1. I. em. 8.<br>5100 Jászberény, Rákóczi út 42-44. fsz. 9.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>5002 Szolnok, Pf. 90                                         |
| Komárom-Esztergom Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái      | 2800 Tatabánya, Fő tér 32.<br><i>Értékesítési pont</i><br>2500 Esztergom, Babits Mihály út 2.<br>2900 Komárom, Arany János utca 17.<br>2890 Tata, Ady Endre utca 13.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>2801 Tatabánya, Pf. 1305.             |
| Nógrád Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái                 | 3100 Salgótarján, Rákóczi út 15.<br><i>Értékesítési pont</i><br>2660 Balassagyarmat, Rákóczi fejedelem út 13.<br>3060 Pásztó, Nagymező út 3.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>3101 Salgótarján, Pf. 42                                      |
| Somogy Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái                 | 7400 Kaposvár, Széchenyi tér 4.<br><i>Értékesítési pont</i><br>8600 Siófok, Kálmán Imre stny. 4.<br>8640 Fonyód, Ady Endre utca 1.<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>7401 Kaposvár, Pf. 115                                                  |
| Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái | 4400 Nyíregyháza, Széchenyi út 3/A.<br><i>Értékesítési pont</i><br>4300 Nyírbátor, Édesanyák útja 4.<br>4700 Mátészalka, Kölcsey tér 2.<br>4600 Kisvárd, Szent László út 7-11<br>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:                                 |

|                                                  |                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  | 4400 Nyíregyháza, Pf. 27                                                                                                                                                              |
| Tolna Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái    | 7100 Szekszárd, Augusz Imre u. 7.<br><i>Értékesítési pont</i><br>7030 Paks, Szentháromság tér 6. fsz. 15.<br>7090 Tamási, Szabadság utca 46-48.<br>7200 Dombóvár, Szent István tér 1. |
|                                                  | Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>7101 Szekszárd, Pf. 73                                                                                                               |
| Vas Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái      | 9700 Szombathely, Széll Kálmán u. 20.<br><i>Értékesítési pont</i><br>9600 Sárvár, Sársziget út 10.<br>9900 Körmend, Szabadság tér 8.                                                  |
|                                                  | Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>9701 Szombathely, Pf. 70                                                                                                             |
| Veszprém Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái | 8200 Veszprém, Brusznai Árpád utca 1.<br><i>Értékesítési pont</i><br>8500 Pápa, Fő u. 12.<br>8100 Várpalota, Gárdonyi Géza utca 39.<br>8400 Ajka, Szabadság tér 12.                   |
|                                                  | Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>8201 Veszprém, Pf. 3000                                                                                                              |
| Zala Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái     | 8900 Zalaegerszeg, Dísz tér 7.<br><i>Értékesítési pont</i><br>8800 Nagykanizsa, Csengery út 2.<br>8360 Keszthely, Deák Ferenc utca 47.                                                |
|                                                  | Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:<br>8901 Zalaegerszeg, Pf. 181                                                                                                           |

## **A Magyar Állampapír Plusz sorozatok jegyzés útján történő forgalomba hozatalának lebonyolítási rendje**

**Érvényes: 2019. június 3. napjától**

Jelen lebonyolítási rend (a továbbiakban: Lebonyolítási rend) határozza meg a Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) által kibocsátásra kerülő Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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 a Magyar Állampapír Plusz sorozatokat az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) által meghirdetett jegyzési eljárások keretében hozza forgalomba.
- 1.2. A Magyar Állam a Magyar Állampapír Plusz sorozatait dematerializált értékpapírként bocsátja ki és hozza forgalomba.
- 1.3. A jegyzések lebonyolításában részt vehetnek a Magyar Állam által forgalomba hozott Magyar Állampapír Plusz sorozatok forgalomba hozatalára és forgalmazására az ÁKK Zrt.-vel megbízási szerződést kötött forgalmazók (továbbiakban: 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 Magyar Állampapír Plusz sorozatszámát, sorozat-kódjelét, ISIN-kódját, az adott sorozat forgalomba hozatalának feltételeit, ezen belül a jegyzési időszak és a Kamatjuttatást Követő Vételi Időszakok időtartamát, a pénzügyi teljesítés napját, a kibocsátás napját, a lejárat napját, a jegyzési időszak alatt alkalmazandó jegyzési árfolyamot, a jegyzés során értékesítendő mennyiséget, a kamat mértékét, valamint a kamatteljesítés, a kamatfizetés és törlesztés feltételeit.
- 1.5. Az ÁKK Zrt. fenntartja a jogot arra, hogy a jegyzés során értékesített mennyiséget az adott MÁP Plusz sorozat futamideje alatt teljesítendő kamatjuttatások teljesítése érdekében megemelje, amely az ÁKK Zrt. saját számlájára történő kibocsátását jelenti. 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 Magyar Állampapír Pluszt 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. A Forgalmazók a Magyar Állampapír Plusz 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 vezérgazgatójának 49/2019. számú határozata) tartalmazza.

2.2.2. A jegyzési eljárás lebonyolításában résztvevő 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 a Forgalmazóknak be kell tartaniuk.

2.2.3. Az összesített jegyzéseket az Aukciós-értékpapírtáblában, az 1,-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-MAPPBELF) és a devizakülföldi természetes személyek jegyzéseit (számlatípus: ÁKK-MAPPKÜLF).

2.2.4. A Nyilvános Ajánlattétel eltérő rendelkezése hiányában a Magyar Állampapír Plusz jegyzések összesítését a jegyzési időszak utolsó napját követő hét első munkanapján **9.00-11.00** óra között kell beadni.

2.2.5. A 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 – a Forgalmazónak ezen időpontig bezárólag írásban jeleznie kell az ÁKK Zrt. felé. A meghibásodásról szóló írásbeli értesítés ÁKK Zrt.-hez történő beérkezését követően, az érintett Forgalmazó a jegyzési összesítő leadásának napján 10:35 óráig elsősorban e-mailen, szkennelve (e-mail cím: jegyzes@akk.hu), illetve, amennyiben ez nem lehetséges,

úgy faxon (Faxszám: 488-9425) vagy személyesen kézbesítve az ÁKK Zrt. hivatalos helyiségében (1027 Budapest, Csalogány u. 9-11. V. em. 514. szoba) adhatja be az összesítőket a jelen Lebonyolítási rend 1. számú melléklete szerinti formátumban cégszerűen aláírva.

Azon Forgalmazó által felvett jegyzések összesítései, amely Forgalmazó a forgalmazói körhöz való csatlakozásakor az MMTS1 rendszerhez történő csatlakozás feltételét nem biztosítja, átmeneti jelleggel a csatlakozásig, a jelen Lebonyolítási rend 1. számú melléklete szerinti formátumban cégszerűen aláírva nyújthatók be az adott Forgalmazó által az ÁKK Zrt.-nek, elsősorban e-mail üzenetben, szkennelve (e-mail cím: jegyzes@akk.hu), illetve, amennyiben ez nem lehetséges, úgy faxon (Faxszám: +361 488-9425) vagy személyesen kézbesítve 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 a Forgalmazó arra felhatalmazott képviselője a saját jegyzési összesítőjét átadta az ÁKK Zrt. ügyintézőjének.

Az előbbi esetekben, továbbá amennyiben a Forgalmazó a hozzá telepített munkaállomáson nem tud csatlakozni az MMTS1 rendszerhez, a Forgalmazó által beküldött összesítőket a Forgalmazó nevében az ÁKK Zrt. viszi be az MMTS1 rendszerébe. A 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, a Forgalmazóknak 11:00 óráig van lehetőségük a 2.2.5. pontban megadott módon és formátumban a jegyzési összesítőt 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 elfogadott mennyiség konkrét összegét (továbbiakban: elfogadott 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 a jegyzési nyilatkozatok teljes mennyisége elutasításra kerül.

- 3.2. Az ÁKK Zrt. a jegyzési összesítések beérkezésének napján 13:00 óráig dönt a beérkezett mennyiség alapján a jegyzések – ide értve az esetleges túljegyzést is – elfogadásáról.
- 3.3. Amennyiben az ÁKK Zrt. csak részben fogadja el a beérkezett jegyzéseket, allokációra kerül sor.

Az allokáció két szinten történik.

Az allokáció első szintjén a jegyzés(ek) elfogadása a Forgalmazók szintjén történik meg a jegyzés során elfogadott mennyiség erejéig és az ÁKK Zrt. a Forgalmazók között az arányos elosztás elve alapján allokációt hajt végre (a Magyar Állampapír Pluszok minden egyes Forgalmazó között, Forgalmazónként az általuk beadott jegyzések alapján, a jegyzések össznévértéke arányában kerülnek felosztásra).

Az allokáció második szintjén az allokációt a Forgalmazók kötelesek végrehajtani – az ügyfelek közötti elosztás és jóváírás tekintetében – az arányos elosztás elve alapján az ÁKK Zrt. által az előbbiek szerint visszaigazolt értékpapír-mennyiség alapján és annak erejéig (a Magyar Állampapír Pluszok minden egyes, az adott Forgalmazónál jegyző befektető között, befektetőnként az általuk megtett jegyzési nyilatkozatok alapján, a jegyzések össznévértéke arányában kerülnek felosztásra).

Az arányos elosztás elvének alkalmazása következtében esetlegesen fennmaradó mennyiség valamennyi esetben a Kibocsátó számláján kerül jóváírásra.

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

- 4.1. A jegyzésen elfogadott ajánlattal rendelkező Forgalmazók a jegyzés napján 13:00 óráig az MMTS1 rendszeren kapnak visszaigazolást – kivéve a jelen Üzleti feltételek 2.2.6 és 3.3. pontjában meghatározott eseteket – elfogadott ajánlataikról. Az a Forgalmazó, amely a forgalmazói körhöz való csatlakozásakor az MMTS1 rendszerhez történő csatlakozás feltételét nem biztosítja, a csatlakozásig a jegyzésre benyújtott és az elfogadott ajánlatokról elsősorban e-mailen, szkennelve, illetve, amennyiben ez nem lehetséges, úgy telefax útján az ÁKK Zrt. által cégszerűen aláírt visszaigazoló levélben 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 elsősorban e-mailen, szkennelve, illetve, amennyiben ez nem lehetséges, úgy telefax útján az ÁKK Zrt. által cégszerűen aláírt visszaigazoló levélben tájékoztatja a Forgalmazókat. A jegyzésre benyújtott és az elfogadott ajánlatokról szóló tájékoztatást – amely többek között az elfogadott mennyiséget, a kibocsátás végleges mennyiségét, a kamatok mértékét és az elérhető maximális hozamot tartalmazza – az ÁKK Zrt. a honlapján ([www.akk.hu](http://www.akk.hu)) teszi közzé.

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

- 5.1. A Forgalmazóknak a Magyar Állampapír Plusz 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 teljesítés napján 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 az előírt határidőpontig 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 kötvény-mennyiségnek megfelelő névértékű értékpapírt visszatart mindaddig, ameddig a Forgalmazó a hiányzó összeget és a késedelem idejére jutó késedelmi kamatot nem fizeti meg. (Ezen kötvények az ÁKK Zrt. KELER Zrt.-nél vezetett összevont értékpapírszámláján kerülnek jóváírásra.)

Amennyiben az ellenérték összege a pénzügyi teljesítés határidejéig 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 késedellel érintett ellenérték-rész után a mindenkorli jegybanki alapkamat +8 %-nak 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 Állampapír Plusz forgalomba hozatalára és forgalmazására vonatkozó megbízási szerződés szerinti és az alapján járó – díjazásából 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 napján az ÁKK Zrt. az elfogadott és pénzügyileg rendezett jegyzések szerinti Magyar Állampapír Plusz 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 összegen 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****MAGYAR ÁLLAMPAPÍR PLUSZ  
jegyzéshez**

Ügyintéző, telefonszám

Forgalmazó neve

Az ÁKK Zrt. által meghirdetett jegyzési eljárásban, a ..... sorozatszámú/kódjelű 1,- Ft névértékű Magyar Állampapír Plusz jegyzésére vonatkozóan az alábbi jegyzési összesítőt nyújtjuk be:

**Jegyzési időszak:****Jegyzési árfolyam:**

| <b>Befektetői kör</b>                         | <b>Jegyzett mennyiség (db)</b> |
|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| Devizabelföldi természetes személyek jegyzése |                                |
| Devizakülföldi természetes személyek jegyzése |                                |
| <b>Összesen:</b>                              |                                |

.....  
dátum

.....  
Forgalmazó  
cégszerű aláírása

**Nyilatkozat\***

Alulírott,

Cégnév: \_\_\_\_\_

Székhely: \_\_\_\_\_

Cégjegyzékszám: \_\_\_\_\_

mint Forgalmazó tudomásul veszem, hogy

- a) a Magyar Állampapír Plusz sorozatok 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 jegyzési összesítők esetében az ÁKK Zrt. a saját MMTS1 terminálján megjelenő jegyzési összesítőket tekinti a Forgalmazó hivatalos jegyzési összesítőjének;
- b) azon átmeneti időszakban, ameddig a Forgalmazó az MMTS1-hez történő csatlakozás feltételeit nem biztosítja, továbbá az MMTS1 rendszer működésképtelensége okán e-mailen, faxon vagy személyesen az ÁKK Zrt. részére eljuttatott jegyzési összesítők esetében az ÁKK Zrt. e-mailen, faxon vagy személyesen beérkezett jegyzési összesítőket tekinti a Forgalmazó 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 a jegyzési összesítőkön a Forgalmazó cégszerű aláírását.

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

Budapest, 20\_\_\_. \_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_  
Forgalmazó  
cégszerű aláírása

\_\_\_\_\_  
\* A hatályba lépést követően egyszer kell kitölteni.