

## **ISMERTETŐ**

### **FÉLÉVES KINCSTÁRJEGY 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: 2014. március 17. napjától**

**Kiadva: 2014. március 4. napján**

## **ÁLTALÁNOS TUDNIVALÓK ÉS KIBOCSÁTÁSI FELHATALMAZÁS**

A Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) nevében a nemzetgazdasági miniszter mint államháztartásért felelős miniszter a Magyarország éves költségvetéséről szóló törvény szerinti felhatalmazása és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti felhatalmazása alapján a központi költségvetés hiányának és az államadósság megújításának finanszírozására Féléves Kincstárjegy elnevezéssel kincstárjegyeket (a továbbiakban: Féléves Kincstárjegy) bocsát ki. A nemzetgazdasági miniszter ezt a feladatot az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, illetve 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 Féléves Kincstárjegy 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 2014. 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 Kibocsátó által belföldön nyilvánosan forgalomba hozandó Féléves Kincstárjegy 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.

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 FORGALOMBA HOZATAL CÉLJA**

A forgalomba hozatalból a Kibocsátó megfelelő számlájára befolyó összeg a központi költségvetési hiány részbeni finanszírozását és a lejáró államadósság megújítását szolgálja.

### **A FORGALOMBA HOZATAL ÁLTALÁNOS FELTÉTELEI**

#### *A Féléves Kincstárjegy jellemzői*

A Féléves Kincstárjegy a kincstárjegyről szóló 286/2001. (XII.26.) Korm. rendelet szerint kibocsátott, névre szóló, 6 hónapos futamidejű, fix kamatozású értékpapír.

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

A Féléves Kincstárjegy kamatának és névértékének megfizetése a központi költségvetés, illetve a központi költségvetés adósságszolgálati kiadásainak terhére történik. A Féléves Kincstárjegyen alapuló követelés a Kibocsátóval szemben nem évül el.

#### *A Féléves Kincstárjegyek vásárlói és átruházása*

A Féléves Kincstárjegyet a Kibocsátó korlátozása alapján kizárólag devizabelföldi természetes személyek vásárolhatják, illetőleg ruházhatják át egymás között. Azt, hogy ki tekinthető devizabelföldinek a hatályos devizáról szóló törvény határozza meg.

#### *A Féléves Kincstárjegyek előállítására és névértéke*

A Féléves Kincstárjegyek a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) felhatalmazása alapján dematerializált értékpapírként kerülnek előállításra.

A Féléves Kincstárjegy névértéke 10.000,- Ft, azaz tízezer forint.

## **A NYILVÁNOS FORGALOMBA HOZATAL MÓDJA**

A Féléves Kincstárjegy jegyzés útján kerül forgalomba hozatalra.

Az ÁKK Zrt. a forgalomba hozandó Féléves Kincstárjegyek 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 a Féléves Kincstárjegy 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 a Magyar Államkincstár állampénztári irodái végzik. A Magyar Államkincstár állampénztári irodáit jelen Ismertető A jelű melléklete tartalmazza.

Jegyezni csak a Magyar Államkincstár 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:

- ügyfél neve,
- ügyfél besorolása (devizabelföldinek minősülő természetes személy)
- a jegyezni szándékozott Féléves Kincstárjegy sorozatszáma és darabszáma,
- a jegyzési árfolyam.

Egyebekben a jegyzési nyilatkozat tartalmára és alakiságára a vonatkozó jogszabályi rendelkezések az irányadóak.

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

A jegyzések elfogadásáról, vagy visszautasításáról az ÁKK Zrt. dönt.

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

## **FÉLÉVES KINCSTÁRJEGYEK DEMATERIALIZÁLT ÉRTÉKPAPÍRKÉNT TÖRTÉNŐ FORGALOMBA HOZATALA**

A dematerializált Féléves Kincstárjegy 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 dematerializált Féléves Kincstárjegyek nyilvántartása a Magyar Államkincstár részére a Központi Elszámolóház és Értéktár (Budapest) Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: KELER Zrt.) által vezetett, illetve az ügyfelek részére a Magyar Államkincstár által vezetett értékpapírszámlákon történik.

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

Az ÁKK Zrt. a jóváírandó mennyiségek átadásával megbízza a KELER Zrt-t, hogy az elfogadott jegyzések mennyiségét a pénzügyi teljesítés napján a Magyar Államkincstár KELER Zrt-nél vezetett értékpapírszámláján írja jóvá, amennyiben a jegyzések ellenértéke (a vételár) a Kibocsátó számlájára megérkezett. Ezt követően a Magyar Államkincstár rendelkezhet a dematerializált értékpapírok tulajdonosok értékpapírszámláin történő jóváírásáról. A továbbiakban a Féléves Kincstárjegyek nyilvántartása és forgalmazása az értékpapírszámlákon történik.

A dematerializált Féléves Kincstárjegyek átruházása értékpapírszámlán történő terhelés és jóváírás útján történhet.

Egyebekben a befektetők az általuk kiválasztott, dematerializált értékpapír forgalmazására jogosult hitelintézettel vagy befektetési vállalkozással, mint értékpapír-számlavezetővel köthetnek értékpapírszámla és ügyfélszámla szerződést. A befektetők számlavezető részére adandó megbízásai tekintetében az adott számlavezető üzletszabályzata az irányadó.

## **A FÉLÉVES KINCSTÁRJEGYEK MÁSODLAGOS PIACA**

A Kibocsátó a forgalmazást végző Magyar Államkincstár útján a Magyar Államkincstár ügyfélfogadási rendje szerinti napokon vételi (visszavásárlási) árfolyamot jegyez a Féléves

Kincstárjegyekre, így a Magyar Államkincstár üzletszabályzatában leírtak szerint eladhatóak a Féléves Kincstárjegyek a lejáratot megelőzően.

## **A FÉLÉVES KINCSTÁRJEGYEKKEL KAPCSOLATOS KIFIZETÉSEK**

A Féléves Kincstárjegyek 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 Féléves Kincstárjegyek névértékét és kamatát az ÁKK Zrt. a KELER Zrt. által közölt nyilvántartás alapján az értékpapírszámlavezetőkhez történő átutalás útján fizeti ki a lejárat napján. A számlavezetők esetleges szerződésszegéséből eredő következményekért a Kibocsátó és az ÁKK Zrt. nem vállal felelősséget.

A Féléves Kincstárjegy 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.

A Féléves Kincstárjegyet a Kibocsátó lejárat előtt nem váltja vissza.

### *Munkaszüneti napra eső fizetések*

Amennyiben a Féléves Kincstárjegy 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 személyi jövedelemadóról szóló - többször módosított - 1995. évi CXVII. törvény (Szja. tv.) alapján a Féléves Kincstárjegy, 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. jelenleg hatályos rendelkezése szerint 16%.

Az Szja tv. vonatkozó rendelkezései értelmében a Féléves Kincstárjegyből 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.

A Féléves Kincstárjegyen elért kamatjövedelem, mint a magyar állam által kibocsátott, forintban denominált, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból származó kamatjövedelem - az egészségügyi hozzájárulásról szóló 1998. évi LXVI. törvény 3/A.§ (2) bekezdés *b*) pontja értelmében - mentes az egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség alól.

Az adózás a vonatkozó, mindenkor hatályos adójogszabályoknak megfelelően történik.

A Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. javasolja a Féléves Kincstárjegy iránt érdeklődő befektetők részére, hogy forduljanak szakértőhöz abban a kérdésben, hogy a Féléves Kincstárjegy megvásárlásából, tulajdonlásából és átruházásából adódó következmények milyen módon érintik adózásukat.

## **KÖZLEMÉNYEK**

Az ÁKK Zrt. a Féléves Kincstárjegyek forgalomba hozatalával kapcsolatos közleményeket a saját honlapján ([www.akk.hu](http://www.akk.hu) és [www.allampapir.hu](http://www.allampapir.hu)), valamint az MNB által üzemeltett honlapon ([www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu)) jelenteti meg. Amennyiben a közlemény a két helyen nem azonos napon jelenik meg, az előbb megjelent hirdetmény megjelenésének napja számít a közzététel napjának.

## **IRÁNYADÓ JOG, ELJÁRÓ BÍRÓSÁG**

A Féléves Kincstárjegy forgalomba hozatalának feltételeire a Magyarország jogszabályai - különösen a kincstárjegyről szóló 286/2001. (XII.26.) Korm. rendelet, a Tpt., valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései - vonatkoznak.

A Féléves Kincstárjegyből, mint értékpapírból származó jogviszonnal kapcsolatos, a Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. és a Féléves Kincstárjegy tulajdonosa(i) közötti jogviszonyból eredő jövőbeli jogvita rendes bírósági útra tartozik.

## HATÁLY

Jelen Ismertető 2014. március 17. napján lép hatályba, rendelkezéseit az ezen időpontot követően forgalomba hozandó Féléves Kincstárjegyek tekintetében kell alkalmazni.

Mellékletek:

A jelű melléklet: A Magyar Államkincstár Állampénztári Irodái és Járási Kirendeltségei  
B jelű melléklet: A Féléves Kincstárjegyek 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 Magyar Államkincstár Állampénztári Irodái és járási kirendeltségei

<i>Megyei Igazgatóság Állampénztári Iroda / Járási kirendeltségei</i>	<i>Cím / Levelezési cím / Elérhetőség</i>
Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	Kirendeltségek 1115 Budapest, Bartók Béla út 120- 122. 1027 Budapest, Csalogány u. 9-11. 1139 Budapest, Váci út 71.
	<i>Járási kirendeltségek:</i>
	1051 Budapest, Erzsébet tér 3. 1073 Budapest, Erzsébet körút 6. 2030 Érd, Budai út 8.
	Valamennyi kirendeltség levelezési címe: 1398 Budapest, Pf: 554
Baranya Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	7621 Pécs, Apáca u. 6. 7602 Pécs, Pf. 338
	<i>Járási kirendeltség</i> 7700 Mohács, Széchenyi tér 3. 7602 Pécs, Pf. 338
Bács-Kiskun Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	6000 Kecskemét, Szabadság tér 1. 6001 Kecskemét, Pf. 373 6230 Soltvadkert, Kossuth Lajos u. 6. 6001 Kecskemét, Pf. 373
Békés Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	5600 Békéscsaba, Dózsa Gy. u. 1. 5601 Békéscsaba, Pf. 120
Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	3525 Miskolc, Hősök tere 3. 3502 Miskolc, Pf. 122
Csongrád Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	6720 Szeged, Vár u. 5. 6701 Szeged, Pf. 491
	<i>Járási kirendeltség</i> 6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1. 6701 Szeged, Pf. 491
Fejér Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8000 Székesfehérvár, Ósz u. 11. 8050 Székesfehérvár, Pf. 387
	<i>Járási kirendeltség</i> 2400 Dunaújváros, Városháza tér 2. 8050 Székesfehérvár, Pf. 387
Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	9022 Győr, Czuczor Gergely u. 26. 9020 Győr, Pf. 569
	<i>Járási kirendeltség</i> 9400 Sopron, Fő tér 5. 9020 Győr, Pf. 569



Hajdú-Bihar Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	4026 Debrecen, Hatvan u. 15. 4002 Debrecen, Pf. 112
Heves Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	3300 Eger, Eszterházy tér 5. 3301 Eger, Pf. 26
Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	5000 Szolnok, Magyar út 8. 5002 Szolnok, Pf. 90
	<i>Járási kirendeltség</i> 5300 Karcag, Kossuth tér 1. 5002 Szolnok, Pf. 90
Komárom-Esztergom Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	2800 Tatabánya, Fő tér 32. 2801 Tatabánya, Pf. 1305.
Nógrád Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	3100 Salgótarján, Rákóczi út 15. 3101 Salgótarján, Pf. 42
Somogy Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	7400 Kaposvár, Széchenyi tér 4. 7401 Kaposvár, Pf. 115
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	4400 Nyíregyháza, Széchenyi út 3. 4400 Nyíregyháza, Pf. 27
	<i>Járási kirendeltség</i> 4600 Kisvárda, Kölcsey út 2/A 4400 Nyíregyháza, Pf. 27
Tolna Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	7100 Szekszárd, Augusz Imre u. 7. 7101 Szekszárd, Pf. 73
Vas Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	9700 Szombathely, Széll Kálmán u. 20. 9701 Szombathely, Pf. 70
Veszprém Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8200 Veszprém, Budapest út 4. 8201 Veszprém, Pf. 3000
	<i>Járási kirendeltség</i> 8500 Pápa, Fő u. 5. 8201 Veszprém, Pf. 3000
Zala Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8900 Zalaegerszeg, Dísz tér 7. 8901 Zalaegerszeg, Pf. 181

A Féléves Kincstárjegyek jegyzés útján történő forgalomba hozatalának lebonyolítási rendje

**Érvényes: 2014. március 17. napjától**

Jelen lebonyolítási rend (a továbbiakban: Lebonyolítási rend) határozza meg a Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) által kibocsátásra kerülő Féléves Kincstárjegyek 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 Féléves Kincstárjegyeket az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) által meghirdetett jegyzéseken hozza forgalomba.
- 1.2. A Magyar Állam a Féléves Kincstárjegyek sorozatait dematerializált értékpapírként bocsátja ki és hozza forgalomba.
- 1.3. A jegyzések lebonyolításában a Magyar Államkincstár állampénztári irodái és járási kirendeltségei vesznek részt.  
A Magyar Államkincstár vállalja, hogy az Ismertetőt – mellékleteivel együtt - a jegyzés helyén jól láthatóan, saját üzletszabályzatával azonos módon az ügyfelek tájékoztatása céljából elhelyezi.
- 1.4. Az ÁKK Zrt. legkésőbb a jegyzés kezdőnapját megelőzően legalább 3 (három) munkanappal a saját honlapján ([www.akk.hu](http://www.akk.hu) és [www.allampapir.hu](http://www.allampapir.hu)), valamint az MNB által üzemeltetett honlapon ([www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu)) közzéteszi a Nyilvános ajánlattételt, amelyben – többek között – meghirdeti a forgalomba hozatalra kerülő Féléves Kincstárjegy 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 Magyar Államkincstár 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 Féléves Kincstárjegyet 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.

A jogszabályon, hatósági rendelkezésen, vagy létesítő okiraton alapuló képviselet útján történő jegyzés esetén a devizabelföldi jogi személyt, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetet az adott jogi személy, illetve szervezet létesítő okiratában rögzítettek szerinti, vagy a hatályos jogszabályokban meghatározott (törvényes) képviselő, vagy az ilyen képviselő által közokiratban vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban meghatalmazott személy képviselheti. Természetes személy törvényes képviselője (szülő, gondnok, gyám) ezen minőségét tanúsító okmány szerint járhat el a képviselt személy érdekében.

### *2.2. A jegyzési összesítők leadása*

A Nyilvános Ajánlattétel eltérő rendelkezése hiányában a Magyar Államkincstár állampénztári irodáiban felvett jegyzések összesítését a Magyar Államkincstár illetékes főosztálya telefax útján továbbítja a jegyzési időszak utolsó napját követő hét első munkanapján 10.00 óráig az ÁKK Zrt-nek.

## **3. A jegyzések elfogadása**

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. 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 elfogadásáról vagy elutasításáról.

Amennyiben a beérkezett jegyzések össznévértéke nem éri el a felajánlott mennyiséget vagy megegyezik azzal, úgy az ÁKK Zrt. minden jegyzést elfogad.

Amennyiben a beérkezett jegyzések összege meghaladja a felajánlott mennyiséget, a Féléves Kincstárjegy túljegyzésre került. Az ÁKK Zrt. túljegyzést korlátozás nélkül elfogad, így allokációs szabályok meghatározására nem kerül sor.

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

- 4.1. Az ÁKK Zrt. a jegyzési eljárás eredményéről a jegyzés lezárását követő első munkanapon 13:00 óráig bezárólag tájékoztatja a Magyar Államkincstárt. 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. sajtóközlemény és elektronikus médiumok (jelenleg: Reuters) útján, valamint a honlapján (www.akk.hu) teszi közzé.

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

- 5.1. A Magyar Államkincstárnak a Féléves Kincstárjegy jegyzési időszakára vonatkozó, jegyzési összesítő szerinti ellenértékét a Nyilvános ajánlattételben meghatározott pénzügyi teljesítési napon **14:00 óráig bezárólag** kell a Kincstárnál vezetett 10032000-01200117 „Állampapírok forgalmazása” elnevezésű számlára átutalnia. Az ÁKK Zrt. a fenti határidőben jóváírt jegyzési ellenérték alapján a pénzügyi teljesítést követő első munkanapon teljesíti az értékpapírok jóváírását..
- 5.2. A pénzügyi teljesítés napján az ÁKK Zrt. az elfogadott és pénzügyileg rendezett jegyzések szerinti Féléves Kincstárjegy mennyiséget a Magyar Államkincstár KELER Zrt-nél vezetett értékpapír számlájára transzferálja.
- 5.3. Az Ügyfelek részére az értékpapírszámla igazolásokat a Magyar Államkincstár állítja ki.

#### **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 Magyar Államkincstár 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 összegben felül kamatra, kártérítésre vagy egyéb összegre nem jogosultak. A jegyzések teljes vagy részbeni visszautasítása esetén a Magyar Államkincstár köteles az érintett ügyfeleket írásban értesíteni.
- 6.2. A jelen fejezetben foglalt határidők be nem tartásából az ügyfeleknek okozott károkért és egyéb jogkövetkezményekért a Magyar Államkincstár felel.

Mellékletek:

1. számú melléklet: Jegyzési összesítő (minta);

ÁKK Zrt.

## JEGYZÉSI ÖSSZESÍTŐ

Féléves Kincstárjegy  
jegyzéséhez

[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
Magyar Államkincstár	Ügyintéző	Telefonszáma

Az ÁKK Zrt. által meghirdetett jegyzési eljárásban, a [REDACTED] elnevezésű,  
[REDACTED] kódú, 10.000,- Ft alapcímletű, dematerializált Féléves Kincstárjegy  
jegyzésére vonatkozóan az alábbi jegyzési összesítőt nyújtjuk be:

Jegyzési időszak:	[REDACTED]	[REDACTED]
Jegyzési árfolyam:		[REDACTED]

### Jegyzett mennyiség (db)

1. Devizabelföldi természetes személyek jegyzései	[REDACTED] db
1.1. ezen belül ezek legfeljebb 10 millió Ft névértékű jegyzései	[REDACTED] db
1.2. ezen belül ezek 10 millió Ft névérték feletti jegyzései	[REDACTED] db

Dátum: [REDACTED]

---

Cégszerű  
aláírás