

## **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. november 4. napjától**  
**Kiadva: 2019. október 29. 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,
- az Ismertető befektetői célpiacra vonatkozó rendelkezéseinek, azon belül különösen annak tudomásul vételét, hogy a Kibocsátó a Magyar Állampapír Plusz forgalomba hozatalával a tényleges megtakarítással rendelkező befektetők elérését célozta meg,
- 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 irányadóak.

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 kamattjuttatás szerinti MÁP Plusz mennyiség elmarad a kamattjuttatás 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 kamattjuttatás napján és az így jelzett MÁP Plusz mennyiséget a kamattjuttatás napján 17:30-ig köteles visszatranszferálni az ÁKK Zrt. 0348/888888 számú értékpapírszámlájára.

A befektetőket a fentiek szerint megillető kamattjuttatás szerinti MÁP Plusz mennyiséget az értékpapírszámlavezetők kötelesek a kamattjuttatás napján teljesíteni és az adott kamattjuttatást 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 értéknapját („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 értéknapja szerinti bruttó árfolyamon, mely a névérték és a vásárlás értéknapja 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 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 értéknapja

Az előbbi számítások során elsőként a MÁP Plusz 1,- Ft-os, azaz egy forintos névértékére (alpcímletére) vonatkozóan négy tizedesjegyig 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 ítéltetők 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.

Ugyanakkor a Kibocsátó felhívja a figyelmet, hogy amennyiben a Magyar Állampapír Pluszt a befektető tartós befektetési értékpapírszámlán kívánja tartani, az Szja tv. tartós befektetésből származó jövedelemre vonatkozó rendelkezései alapján az ötéves lekötési időszak letelte előtti megszakítás esetén a lekötési időszak hosszától függően személyi jövedelemadó-fizetési kötelezettség merül fel.

## **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 ([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**

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 jogviszonnal 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. november 4. napján lép hatályba és rendelkezéseit az ezen naptól kezdődően forgalomba hozatalra kerülő Magyar Állampapír Plusz sorozatokra kell alkalmazni.

Budapest, 2019. október 29.

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**

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 Nyrt.**

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>  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.  2120 Dunakeszi, Fő út 143.  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.  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.  Baja levelezési címe: 7101 Szekszárd, Pf. 73</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, Ady Endre utca 8.</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.</p> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:  3502 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> <p>Valamennyi értékesítési pont levelezési címe:  6701 Szeged, Pf. 491</p>
Fejér Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8000 Székesfehérvár, Ősz u. 11-13.

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

	4400 Nyíregyháza, Pf. 27
Tolna Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	7100 Szekszárd, Augusz Imre u. 7. <i>Értékesítési pont</i> 7030 Paks, Szentháromság tér 6. fsz. 15. 7090 Tamási, Szabadság utca 46-48. 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.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 9701 Szombathely, Pf. 70
Veszprém Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	8200 Veszprém, Brusznai 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.
	Valamennyi értékesítési pont levelezési címe: 8901 Zalaegerszeg, Pf. 181

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

**Érvényes: 2019. november 4. 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 ([kozvetetelek.mnb.hu](http://kozvetetelek.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 vezérigazgatójának 49/2019. számú határozata) tartalmazza.

2.2.2. A jegyzési eljárás lebonyolításában résztvevő Forgalmazóknak a jelen Lebonyolítási rend 2. számú melléklete szerinti nyilatkozat egyszerű 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 nyújthatóak 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 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 tájékoztatót – 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 mindenkori 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 összegben 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**

[redacted]  
 Ügyintéző, telefonszám

[redacted]  
 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:**

[redacted]

**Jegyzési árfolyam:**

[redacted]

Befektetői kör	Jegyzett mennyiség (db)
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.