

ISMERTETŐ

A BÓNUSZ MAGYAR ÁLLAMPAPÍR SORZATAINAK NYILVÁNOS FORGALOMBA HOZATALÁHOZ

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

**Hatályos: 2025. április 23. napjától
Kiadva: 2025. április 15. napján**

ÁLTALÁNOS TUDNIVALÓK ÉS KIBOCSÁTÁSI FELHATALMAZÁS

A Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) nevében az államháztartásért felelős miniszter a Magyarország éves központi költségvetéséről szóló törvény szerinti felhatalmazása és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCIV. törvény szerinti felhatalmazása alapján a központi költségvetés hiányának és az államháztartás központi alrendszerére adóssága megújítására államkötvényeket bocsát ki. Az államháztartásért felelős miniszter ezt a feladatot Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCIV. törvényben foglaltak értelmében az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: ÁKK Zrt.) útján látja el.

A Bónusz Magyar Állampapír elnevezésű államkötvény (továbbiakban: Bónusz Magyar Állampapír) forgalomba hozatalára a fentiek szerinti jogszabályi felhatalmazás alapján és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény szerint az államháztartásért felelős miniszter által elfogadott éves finanszírozási terv – a jelen Ismertető hatálybalépésekor a 2025. 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, változó kamatozású Bónusz Magyar Állampapír egyes sorozatai forgalomba hozatalának és forgalmazásának általános feltételeit tartalmazza.

Jelen Ismertető az Európai Parlament és a Tanács 2017. június 14-i, az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló (EU) 2017/1129 RENDELETE (a továbbiakban: Tájékoztatóról Szóló Rendelet) 1. cikke (2) bekezdésének b) alpontja alapján nem minősül tájékoztatónak, illetve alaptájékoztatónak és a jelen Ismertető nem tartozik a Tájékoztatóról Szóló Rendelet hatálya alá.

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 Bónusz Magyar Állampapír sorozatok megvételére való felajánlását, értékesítését, reklámozását.

A Kibocsátó, illetve az ÁKK Zrt. nem kezdeményezett és nem fog kezdeményezni olyan, a Bónusz Magyar Állampapír 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 jogosről terjeszthető vagy közzétehető, továbbá azért, hogy a Bónusz Magyar Állampapír sorozat(ok) jogosről 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 Bónusz Magyar Állampapír 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 Bónusz Magyar Állampapír 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 Bónusz Magyar Állampapír sorozat(ka)t az Amerikai Egyesült Államok területén és az amerikai személyek számára és/vagy javára nem lehet felajánlani, értékesíteni, illetőleg továbbítani. A forgalmazóknak vállalniuk kell, hogy az Amerikai Értékpapír Törvény vonatkozó rendelkezéseiivel összhangban csak az Amerikai Egyesült Államok területén kívül értékesítik a Bónusz Magyar Állampapír sorozat(ka)t. Az ebben a bekezdésben használt meghatározások az Amerikai Értékpapír Törvény vonatkozó rendelkezéseiben használt meghatározásoknak felelnek meg.

A Bónusz Magyar Állampapír 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 Bónusz Magyar Állampapír sorozatokat az Egyesült Királyságban a Pénzügyi Szolgáltatásokról és Piacokról szóló Törvény vonatkozó rendelkezései szerint lehet felajánlani, illetve a jelen Ismertető is az előbb hivatkozott törvényteljes összhangban terjeszthető.

A Kibocsátó felszólítja jelen Ismertető olvasóit, hogy tájékozódjanak ezekről a korlátozásokról, illetve tartsák be azokat. Ha bármely országban a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok értékesítésére való felajánlása jogszabályellenes, vagy bármely személy számára a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok megvásárlása jogszabályba ütközik, jelen Ismertető nem fogadható el ajánlatként és nem használható fel a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok 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 szolgáltasson, vagy állást foglaljon. Ha ennek ellenére ez bekövetkezne, abból kell kiindulni, hogy a Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. az információt vagy állásfoglalást nem hagyta jóvá.

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

A FORGALOMBA HOZATAL CÉLJA

A forgalomba hozatalból a Kibocsátó megfelelő számlájára befolyó összeg a központi költségvetés költségvetési hiányának részbeni 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 Bónusz Magyar Állampapír sorozatok jellemzői

A Bónusz Magyar Állampapír a Tpt. és a kötvényről szóló 285/2001. (XII.26.) Korm. rendelet szerint kibocsátott, névre szóló, változó kamatozású értékpapír.

A Bónusz Magyar Állampapír a Magyar Állam közvetlen, általános és feltétel nélküli kötelezettségvállalása arra, hogy a forgalomba hozatali ár megfizetése ellenében az államkötvény névértékét és előre meghatározott kamatát (vagy egyéb járulékeit) a megjelölt időben és módon megfizeti.

A Bónusz Magyar Állampapírban megtestesített adósság az államadósság része. A Bónusz Magyar Állampapír kamatának és névértékének megfizetése a központi költségvetés, illetve a központi költségvetés adósságszolgálati kiadásainak terhére történik. A Bónusz Magyar Állampapíron alapuló követelés a Kibocsátóval szemben nem évül el.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok vásárlói és átruházása

A Bónusz Magyar Állampapírókat a forgalomba hozatal során (elsődleges piacon) devizabelföldinek és devizakülföldinek minősülő természetes személyek szerezhetik meg. A Bónusz Magyar Állampapírókat a forgalomba hozatalt követően (másodlagos piacon)

- a) megvásárolhatják és egymás között átruházzák az elsődleges piacon szerzésre jogosult személyek; továbbá
 - b) saját számlára,
 - (i) az árjegyzési kötelezettségük teljesítése érdekében megvásárolhatják, illetve
 - (ii) az ÁKK Zrt.-vel a Stabilitási tv. 13. § (1) bekezdésének f) pontja alapján megkötésre kerülő csereügylet keretében megszerezhetik

az ÁKK Zrt.-vel megbízási szerződést kötött forgalmazók (a továbbiakban: Forgalmazók), minden előbbi esetben azzal, hogy ezen Forgalmazók kizárolag az elsődleges piacon szerzésre jogosult személyek részére ruházzák át az így megszerzett Bónusz Magyar Állampapírókat.

A Kibocsátó a Bónusz Magyar Állampapír biztosítéki célú átruházását, biztosítéki ügylet alapján, valamint biztosíték érvényesítése címén történő átruházását kizára (mind a tulajdonjog, mind a birtok átruházása tekintetében). A Bónusz Magyar Állampapír ezen korlátozásba ütköző átruházása semmis.

Devizakülföldi termézetes személyek a Bónusz Magyar Állampapírt a hatályos devizajogsabályok figyelembe vételével vásárolhatják meg és ruházzhaják át.

A Bónusz Magyar Állampapírral kapcsolatos, devizakülföldi által, vagy javára történő kifizetésekre a hatályos devizajogsabályok 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.

Forgalmazóra vonatkozó értékesítési korlát

A Bónusz Magyar Állampapír egyes sorozataiból az adott Forgalmazó egy befektető részére a forgalomba hozatali időszak alatt, a forgalomba hozatal során (elsődleges piacon) összesen legfeljebb az adott Bónusz Magyar Állampapír sorozatra vonatkozó nyilvános ajánlattételben meghatározott mennyiséget értékesíthet (továbbiakban: Értékesítési Korlát) sorozatonként. Félreértek elkerülése végett a Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. rögzíti, hogy az adott befektető részére értékesített mennyiségből a forgalomba hozatali időszak alatt bármilyen jogcímen átruházásra, eltranszferálásra, stb. kerülő mennyiség(ek) az Értékesítési Korlát szerinti mennyiséget nem csökkenti(k).

Befektetői célpiacon

A Kibocsátó a jogszabályok által előírt befektetői célpiacon és azon belül a befektetői célcsoport meghatározása tekintetében rögzíti, hogy a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok kondícióinak kidolgozása során a magyar forintban kiadásokkal és bevételekkel rendelkező, Bszt. szerinti lakossági ügyfelek, ezen belül is az alacsony kockázatot hordozó, megbízható hozamelvárású, középtávú megtakarítás iránt érdeklődő, tényleges megtakarítással rendelkező befektetők elérését célozza meg továbbá kifejezetten nem tekinti a Bónusz Magyar Állampapír jellemzőivel és kibocsátói céljával összeegyeztethetőnek a vásárlói körből kizárt személyeket.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok előállítása és névértéke

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

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok névértéke 1,- Ft, azaz Egy forint.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok forgalomba hozatali ára

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok forgalomba hozatali ára a forgalomba hozatal első napján a névértékkal, ezt követően a névérték és a felhalmozott kamat összegével egyezik meg.

A felhalmozott kamat számítása a következők szerint történik:

Az első kamatperiódus esetében, ahol az első kamatfizetés napja (d_1) előtt van a felhalmozott kamat számításának értéknapja (d_s), és:

1.) az első kamatfizetési periódus hosszabb, mint a kamatfizetési gyakoriság, azaz $d_0 < d_{t1}$, továbbá

a) amennyiben a felhalmozott kamatszámítás értéknapja kisebb vagy egyenlő, mint a d_{t1} technikai kamatfizetési dátum, azaz $d_s \leq d_{t1}$:

a felhalmozott kamat: $g_a \times \frac{d_s - d_0}{360}$;

b) amennyiben a felhalmozott kamatszámítás értéknapja nagyobb, mint a d_{t1} technikai kamatfizetési dátum, azaz $d_s > d_{t1}$:

$$\text{a felhalmozott kamat} = g_a \times \frac{d_{t1} - d_0}{360} + g_a \times \frac{d_s - d_{t1}}{360};$$

2.) az első kamatfizetési periódus rövidebb, mint a kamatfizetési gyakoriság, azaz $d_0 > d_{t1}$:

$$\text{a felhalmozott kamat} = g_a \times \frac{d_s - d_0}{360};$$

3.) az első kamatfizetési periódus megegyezik a kamatfizetési gyakorisággal, azaz $d_0 = d_{t1}$:

$$\text{a felhalmozott kamat} = g_a \times \frac{d_s - d_0}{360}$$

Minden más esetben (szabályos kuponperiódus):

$$\text{felhalmozott kamat} = g_a \times \frac{d_s - d_{i-1}}{360}$$

ahol:

- g_a = a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok aktuálisan megállapított éves kamata
- d_i = az i -edik cash-flow elem (kamatfizetés és törlesztés) kifizetésének dátuma
- d_s = a felhalmozott kamatszámítás értéknapja
- d_0 = a kibocsátás napja
- d_{t1} = technikai kamatfizetési nap, amelyet úgy lehet megkapni, hogy a következő kamatfizetés dátumából ki kell vonni egy kamatperiódust

Az előbbi számítások során elsőként a Bónusz Magyar Állampapír sorozat 1,-Ft-os, azaz egy forintos névértékére (alapcímletére) vonatkozóan négy tizedesjegyig számítva meghatározásra kerül a forgalomba hozatali árfolyam a fenti képlet alapján, majd a névértékre (alapcímletre) eső, így kiszámított árfolyam beszorzásra kerül az adott befektető javára vásárolni szándékolt Bónusz Magyar Állampapír sorozat darabszámaival, végül az így kiszámított összeg a kerekítés általános szabályai szerint egész forintra kerül kerekítésre.

A NYILVÁNOS FORGALOMBA HOZATAL MÓDJA

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatainak forgalomba hozatala adagolt kibocsátás útján történik.

A Tpt. 5. § (1) bekezdésének 1. pontja értelmében az adagolt kibocsátás a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír nyilvános forgalomba hozatalának olyan módja, amelynek keretén belül az értékesítés a kibocsátó által meghatározott időszak alatt történik úgy, hogy az értékpapírok lejáratú időpontja azonos.

A Kibocsátó a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok forgalomba hozatalát nyilvános ajánlattételben teszi közzé, melyet a forgalomba hozatali eljárás kezdőnapját megelőzően 3 (három) munkanappal az ÁKK Zrt. saját honlapján (www.akk.hu és www.allampapir.hu), valamint a MNB által üzemeltetett honlapon (kozzetetelek.mnb.hu) jelenteti meg. A nyilvános ajánlattétel tartalmazza – többek között – a forgalomba hozatalra kerülő Bónusz Magyar Állampapír sorozatok sorozatszámát, ISIN-kódját, a sorozat forgalomba hozatalának feltételeit, ezen belül a sorozat kibocsátásának kezdő időpontját, az értékesítés kezdő és várható zárási időpontját, az értékesítésre meghirdetett mennyiséget, az első kamatperiódusra vonatkozóan a kamat mértékét, a kamatfizetés és törlesztés feltételeit, az adott sorozatra vonatkozó Értékesítési Korlátot, valamint a lejárat napját.

A forgalomba hozatal feltételéül legkisebb mennyiségek nem kerül meghatározásra.

A Kibocsátó fenntartja a jogot arra, hogy az értékesítésre meghirdetett mennyiségeket, valamint a forgalomba hozatal zárási időpontját módosítsa.

A befektetők vételi nyilatkozatainak felvételét, a Magyar Állam által forgalomba hozott Bónusz Magyar Állampapír elnevezésű állampapírok forgalomba hozatalával kapcsolatos forgalmazói feladatokat a Forgalmazók végzik. A Forgalmazók megnevezését és székhelyét jelen Ismertető A jelű melléklete tartalmazza.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatokat megvásárolni 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 vételi nyilatkozat megtételével lehet.

A vételi nyilatkozatnak legalább a következő adatokat kell tartalmaznia:

- befektető neve,
- befektető besorolása (devizabelföldinek vagy devizakülföldinek minősülő természetes személy),
- befektető azon nyilatkozata, miszerint vele szemben a besorolása tekintetében szerzési korlátozás nem áll fenn,
- az adott sorozat tekintetében a Kibocsátó által az adott sorozat nyilvános ajánlattételében meghatározott Értékesítési Korlát,
- az adott sorozatból a befektető által forgalomba hozatal keretében az adott vásárlásig az adott Forgalmazó közreműködésével megvásárolt darabszám (együttes névérték),
- a befektető azon nyilatkozata, miszerint az adott Forgalmazónál az adott sorozatból a Kibocsátó által az adott sorozat nyilvános ajánlattételében meghatározott Értékesítési Korlátot meghaladó mennyiséggel (a jelen vásárlással megszerezni szándékozott mennyiséget is beleszámítva) nem rendelkezik,
- a vásárolni szándékozott Bónusz Magyar Állampapír sorozatszáma és darabszáma (együttes névértéke),
- a vásárláskori értéknak szerinti árfolyam (névérték és a felhalmozott kamat),
- a vásárlás értéknapja,
- az Ismertető befektetői célpiatra vonatkozó rendelkezéseinek, azon belül különösen annak tudomásul vétele, hogy a Kibocsátó a Bónusz Magyar Állampapírok forgalomba hozatalával a magyar forintban kiadásokkal és bevételekkel és tényleges megtakarítással rendelkező befektetők elérését célozta meg,
- annak tudomásul vétele, hogy a Tpt. vonatkozó rendelkezései alapján a Kibocsátó, illetve az ÁKK Zrt. a forgalomba hozatállal kapcsolatos célból jogosult megismerni a vételi nyilatkozat tartalmát és az ügyfél adatait és ugyanezen célból jogosult ezen adatokat felhasználni.

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

A vételi nyilatkozat megadása az előírt tartalmú vételi nyilatkozat személyesen, vagy meghatalmazott útján történő megtételével és a Forgalmazók részére történő benyújtásával, vagy a Forgalmazók elektronikus rendszerén keresztül történő eljuttatásával történik.

A vételi nyilatkozat benyújtásával a befektető kötelező erejű és visszavonhatatlan kötelezettséget vállal a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok átvételére a feltüntetett teljes összeg erejéig.

A vételi nyilatkozat meghatalmazott útján történő megtétele esetén a meghatalmazás szabályaira a Forgalmazók mindenkor hatályos vonatkozó üzletszabályzata/szerződési feltételei az irányadóak.

A jogszabályon, illetve hatósági rendelkezésben alapuló képviselet útján történő nyilatkozat-tétel esetén a hatályos jogszabályokban, illetve a hatósági rendelkezésben meghatározott (törvényes) képviselő, vagy az ilyen képviselő által közokiratban vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban meghatalmazott személy képviselheti. Törvényes képviselő (szülő, gondnok, gyám) ezen minőségét tanúsító okmány szerint járhat el a képviselt személy érdekében.

Minden esetben a Forgalmazók döntik el, hogy a hozzájuk beérkezett vételi nyilatkozat megfelelően került-e kitöltésre. A Forgalmazók minden ilyen döntése végleges és kötelező erővel bír. A forgalomba hozatali időszak lezárásáig beérkező és a formai követelményeknek megfelelő vételi ajánlatot a Forgalmazók kötelesek elfogadni. A hiányosan kitöltött, vagy a benyújtásra rendelkezésre álló időszakon túl beérkező vételi nyilatkozatok érvénytelenek minősülnek, és a forgalomba hozatalban nem vesznek részt.

A megfelelően megtett vételi nyilatkozat esetén az értékpapír a befektető értékpapírszámláján az értékesítés előfeltételeinek maradéktalan rendelkezésre állásának napján (amennyiben ez a nap munkanap) jóváírásra kerül.

A pénzügyileg teljesített, de el nem fogadott vételi nyilatkozatok befektetők által befizetett ellenértékének visszafizetésére a döntés napját követő második munkanapig adnak átutalási megbízást a Forgalmazók. A befektetők az elutasított vételi ajánlatok kapcsán ezen az összegen felül kamatra, kárterítésre vagy egyéb összegre nem jogosultak. A vételi ajánlatok teljes vagy részbeni visszautasítása esetén a Forgalmazók kötelesek az érintett ügyfeleket írásban értesíteni.

TOVÁBBI FORGALOMBA HOZATAL

A Kibocsátó és az ÁKK Zrt. fenntartja a jogot arra, hogy időről időre további, a Bónusz Magyar Állampapír sorozatokkal a forgalomba hozatal napjának kivételével minden tekintetben azonos jogokat megtettesítő államkötvényeket hozzon forgalomba, amelyek az adott Bónusz Magyar Állampapír-sorozattal azonos sorozatot alkotnak.

A BÓNUSZ MAGYAR ÁLLAMPAPÍR SOROZATOK DEMATERIALIZÁLT ÉRTÉKPAPÍRKÉNT TÖRTÉNŐ FORGALOMBA HOZATALA

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

A Bónusz Magyar Állampapír a Tpt-ben és külön jogszabályban meghatározott módon, elektronikus úton rögzített és továbbított, értékpapírszámlán nyilvántartott, a tulajdonos neve és az értékpapír sorszáma kivételével az értékpapír - jogszabályban meghatározott - valamennyi tartalmi kellékét azonosítható módon tartalmazó adat. A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok nyilvántartása a befektetési vállalkozások (jelen Ismertető alkalmazásában beleértve a befektetési szolgáltatási tevékenységet végző vagy kiegészítő szolgáltatást nyújtó Magyar Államkincstárat, illetve hitelintézetet is) részére a KELER Központi Értéktár Zrt. (a továbbiakban: KELER Zrt.) által vezetett, illetve az ügyfelek részére a befektetési vállalkozások által vezetett értékpapírszámlákon történik.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok átruházása értékpapírszámlán történő terhelés és jóváírás útján történik.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok a forgalomba hozatal alkalmával a befektető Forgalmazóknál vezetett értékpapírszámláján kerülnek jóváírásra.

Egyebekben a befektetők az általuk kiválasztott, értékpapírszámla vezetésére és az ahhoz kapcsolódó szolgáltatások nyújtására jogosult befektetési vállalkozással (hitelintézettel), mint értékpapírszámlavezetővel köthetnek értékpapírszámla és ügyfélszámla (hitelintézet esetén bankszámla) szerződést. A befektetők számlavezető részére adandó megbízásai tekintetében az adott számlavezető üzletsabályzata az irányadó.

A BÓNUSZ MAGYAR ÁLLAMPAPÍR SOROZATOK MÁSODLAGOS PIACA

A Forgalmazók napi vételi árfolyamot jegyeznek a Bónusz Magyar Állampapír sorozatokra, így náluk az üzletsabályzatukban leírtak szerint a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok a futamidő alatt is eladhatók.

A Kibocsátó megkötése alapján a Forgalmazók által így megvásárolt Bónusz Magyar Állampapír sorozatok eladási árfolyama az értékesítés kezdő és záró időpontja között a mindenkorai forgalomba hozatali árral egyezik meg.

A BÓNUSZ MAGYAR ÁLLAMPAPÍR SOROZATOKKAL KAPCSOLATOS KIFIZETÉSEK

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatokkal kapcsolatos főkifizetőhelyi feladatok ellátását az ÁKK Zrt. végzi. (Ezen feladatokba az adójogszabályok szerinti kifizetői feladatok nem tartoznak bele.)

Az ÁKK Zrt. a KELER Zrt. és a befektetési vállalkozások közreműködésével fizeti ki a kamatokat és a törlesztést (a névértéket) a befektetőknek.

A KELER Zrt.-nél értékpapírszámlán nyilvántartott Bónusz Magyar Állampapír sorozatok kamatait az ÁKK Zrt. a KELER Zrt. által közölt nyilvántartás alapján az értékpapírszámla-vezetőkhöz történő átutalás útján fizeti ki. A számlavezetők esetleges szerződésszegéséből eredő következményekért a Kibocsátó és az ÁKK Zrt. nem vállal felelősséget.

A kamat mértékének meghatározása

Valamennyi kamatperiódusra vonatkozó kamatmérték meghatározására az adott Bónusz Magyar Állampapír sorozatra vonatkozó nyilvános ajánlattételben kerül sor.

Az adott kamatperiódusra vonatkozó kamatmérték meghatározása az első kamatperiódus esetében az adott sorozatra vonatkozó nyilvános ajánlattételben történik, míg az első kamatperiódust követő kamatperiódusok esetében az adott kamatperiódus első napját megelőző 4. (negyedik) munkanapon történik és az így megállapított kamatmértéket az ÁKK Zrt. a honlapján (www.akk.hu és www.allampapir.hu) teszi közzé, legkésőbb a kamat megállapítás napját követő munkanapon.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok esetében a kifizetendő kamat mértéke (0,01%-ra kerekítetten) a kamatfizetési időpontok között ténylegesen eltelt naptári napok - szökőév esetében az eltelt napok és a teljes év számolásánál február 29-ét is figyelembe véve -, és a 360 napos év alapján az alábbiak szerint kerül meghatározásra (valamennyi esetben bruttó, adólevonások nélküli kamatszázaék, illetve kamatmérték értendő):

Az első kamatfizetés mértékének meghatározása:

a.) Amennyiben az első kamatfizetési periódus hosszabb, mint a kamatfizetési gyakoriság:

$$g_p = g_a * \frac{d_{t1} - d_0}{360} + g_a * \frac{d_1 - d_{t1}}{360}$$

b.) Amennyiben az első kamatfizetési periódus rövidebb, mint a kamatfizetési gyakoriság:

$$g_p = g_a \times \frac{d_1 - d_0}{360}$$

c.) Amennyiben az első kamatfizetési periódus megegyezik a kamatfizetési gyakorisággal:

$$g_p = g_a$$

A további kamatfizetések mértékének meghatározása:

g_a = az adott Bónusz Magyar Állampapír sorozat éves kamata (kupon)

g_p = a kamatfizetési gyakoriságnak megfelelő időarányos kamat

d_1 = az első kamatfizetés napja

d_0 = a kibocsátás napja

d_i = az i-edik cash-flow elem (kamatfizetés és törlesztés) kifizetésének dátuma
 d_{t1} = technikai kamatfizetési nap, amelyet úgy lehet megkapni, hogy a következő kamatfizetés dátumából ki kell vonni egy kamatperíódust

Éves kamat meghatározása (g_a):

Az éves kamat mértéke az adott kamatperiódusra alkalmazandó kamatbázis és a kamatprémium értékének összegével egyenlő.

A kamatbázis megegyezik az adott kamatperiódusra alkalmazandó kamatmérték meghatározásának napján és ezt megelőzően tartott összesen négy eredményes, 3 (három) hónapos hátralévő futamidejű Diszkont Kincstárjegy aukción kialakult átlaghozamok adott aukción elfogadott mennyiségekkel súlyozott számtani átlagával, amely a kerekítés szabályai szerint, 0,01%-ra kerekítetten kerül meghatározásra, azzal, hogy amennyiben ez az érték nulla vagy negatív lenne, akkor a kamatbázis 0%-kal, azaz nulla százalékkal egyenlő.

Az első kamatperiódusra vonatkozóan a kamatbázis mértékének valamint a kamatprémium mértékének meghatározására az adott sorozatra vonatkozó nyilvános ajánlattételben kerül sor.

A Bónusz Magyar Állampapírok kamatának megállapításával kapcsolatos feladatokat a nyilvános ajánlattételben előírt időben és módon az ÁKK Zrt. végzi.

Törlesztés, visszaváltás

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

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatokat a Kibocsátó lejárat előtt nem váltja vissza.

Munkaszüneti napra eső kifizetések

Amennyiben a Bónusz Magyar Állampapír sorozatokkal kapcsolatos bármilyen összeg (kamat, törlesztés (névérték)) kifizetésének esedékes napja Magyarországon nem munkanap, akkor - az ÁKK Zrt. eltérő rendelkezése hiányában - a kifizetés napja az azt következő munkanap. Erre az időre a befektetőt nem illeti meg további kamat, vagy bármilyen más összeg.

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

ADÓZÁS

A Kibocsátó felhívja a jelen Ismertető olvasóit, hogy a jelen Ismertetőben szereplő adóügyi elszámolásra, vagy adóügyi következményre vonatkozó információk csak az érintett befektető egyedi körülményei alapján ítélezhetők meg, valamint a jövőben változhatnak. Így különösen, de egyebeket nem korlátozva, a Bónusz Magyar Állampapír sorozatok révén a befektető által szerzett jövedelem adókötelezettségére befolyással van a befektető személye, adóügyi illetősége (belföldi, vagy külföldi), a jövedelem szerzés 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 Bónusz Magyar Állampapír sorozatokon 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. haszonhúzói nyilatkozat – alapján.

Az Szja. tv. alapján a Bónusz Magyar Állampapír, 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 megtettesítő értékpapír, amelyből származó kamatjövedelem jelen Ismertető hatályba lépésekor érvényes jogszabályok alapján nem minősül jövedelemnek és így mentesül a kamatadó megfizetése alól.

Az előbbiekkel összhangban az érintett, jelen Ismertető hatályba lépésekor érvényes jogszabályok alapján forgalomba hozott Bónusz Magyar Állampapír sorozat mentesül a szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény szerinti szociális hozzájárulási adó megfizetési kötelezettsége alól is.

Ugyanakkor a Kibocsátó felhívja a figyelmet, hogy amennyiben a Bónusz Magyar Állampapírok 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 Bónusz Magyar Állampapír sorozatok forgalomba hozatalával kapcsolatos közleményeket a saját honlapján (www.akk.hu és www.allampapir.hu), valamint az MNB által üzemeltetett honlapon (kozzetetelek.mnb.hu) jelenteti meg.

IRÁNYADÓ JOG, ELJÁRÓ BÍRÓSÁG

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

A Bónusz Magyar Állampapírból, mint értékpapírból származó jogviszonnyal kapcsolatos, a Kibocsátó, illetőleg az ÁKK Zrt. és a Bónusz Magyar Állampapír sorozat(ok) tulajdonosa(i) közötti jövőbeli jogvita rendes bírósági útra tartozik.

HATÁLY

Jelen Ismertető 2025. április 23. napján lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit azon Bónusz Magyar Állampapír sorozatok tekintetében kell először alkalmazni, amelyek értékesítési időszaka ezen a napon kezdődik.

Budapest, 2025. április 15.

Mellékletek:

1. A jelű melléklet: A Forgalmazók listája
2. B jelű melléklet: Lebonyolítási rend

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: 1013 Budapest, Krisztina tér 2.) útján látja el.

A Forgalmazók listája

Az Ismertető A/1. jelű melléklete

CIB Bank Zrt.

székhely: 1024 Budapest, Petrezselyem utca 2-8.

Concorde Értékpapír Zrt.

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

EQUILOR Befektetési Zrt.

székhely: 1026 Budapest, Pasaréti út 122-124.

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.

MBH Bank Nyrt.

székhely: 1056 Budapest, Váci utca 38.

MBH Befektetési Bank Zrt.

székhely: 1117 Budapest, Magyar Tudósok körútja 9. G. épület

OTP Bank Nyrt.

székhely: 1051 Budapest, Nádor u. 16.

(az OTP Bank Nyrt. értékpapír forgalmazásra kijelölt fiókjai)

Raiffeisen Bank Zrt.

székhely: 1133 Budapest, Váci út 116-118.

UniCredit Bank Hungary Zrt.

székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

(az 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

Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda / Értékesítési pont	Cím / Levelezési cím / Elérhetőség
Budapesti és Pest Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p><i>Kirendeltségek:</i> 1081 Budapest, Fiumei út 19/A (bejárat az Alföldi utca felől)</p> <p>1115 Budapest, Bartók Béla út 120- 122. 1139 Budapest, Váci út 71. 1054 Budapest, Hold utca 4.</p> <p><i>Értékesítési pont</i> 1015 Budapest, Hattyú utca 14.</p>
Baranya Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	7621 Pécs, Apáca utca 6.
Bács-Kiskun Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	6000 Kecskemét, Szabadság tér 1.
Békés Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	5600 Békéscsaba, Dózsa György utca 1.
Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	3525 Miskolc, Hősök tere 3.
Csongrád Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	6720 Szeged, Vár utca 5.
Fejér Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	8000 Székesfehérvár, Ósz utca 11-13.
Győr-Moson-Sopron Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	9022 Győr, Czuczor Gergely utca 26.
Hajdú-Bihar Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	4025 Debrecen, Hatvan utca 15.
Heves Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	3300 Eger, Eszterházy tér 5.
Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Irodái	<p>5000 Szolnok, Magyar út 8.</p> <p><i>Értékesítési pont</i> 5300 Karcag, Kossuth tér 1. földszint</p>
Komárom-Esztergom Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	2800 Tatabánya, Fő tér 32.
Nógrád Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	3100 Salgótarján, Rákóczi út 15.
Somogy Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	7400 Kaposvár, Széchenyi tér 4.
Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	4400 Nyíregyháza, Széchenyi út 3/A.
Tolna Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	7100 Szekszárd, Augusz Imre utca 7.
Vas Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	9700 Szombathely, Széll Kálmán utca 20.
Veszprém Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	8200 Veszprém, Brusznyai Árpád utca 1.
Zala Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	8900 Zalaegerszeg, Dísz tér 7.

A Bónusz Magyar Állampapír sorozatok adagolt kibocsátás útján történő forgalomba hozatalának lebonyolítási rendje

Érvényes: 2025. április 23. napjától

Jelen lebonyolítási rend (a továbbiakban: Lebonyolítási rend) határozza meg a Magyar Állam (a továbbiakban: Kibocsátó) által kibocsátásra kerülő Bónusz Magyar Állampapír sorozatok adagolt kibocsátás útján történő forgalomba hozatalának feltételeit és a kibocsátás során követendő általános eljárási szabályokat.

Az adagolt kibocsátás lebonyolítása során valamennyi résztvevő köteles a hatályos jogszabályokat, különösen a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény és a tisztegtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény szabályait megtartani és az üzleti tisztegteliség és a verseny tiszteletben tartásával eljárni.

1. Általános rendelkezések

- 1.1. A Kibocsátó a Bónusz Magyar Állampapír sorozatokat az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) által meghirdetett adagolt kibocsátással hozza forgalomba.
- 1.2. A Magyar Állam a Bónusz Magyar Állampapír sorozatait dematerializált értékpapírként bocsátja ki és hozza forgalomba.
- 1.3. Az adagolt kibocsátás lebonyolításában részt vehetnek a Magyar Állam által forgalomba hozatalra kerülő Bónusz Magyar Állampapír elnevezésű állampapír sorozatok forgalomba hozatalával kapcsolatos forgalmazói feladatok ellátására az ÁKK Zrt.-vel megbízási szerződést kötött forgalmazók (továbbiakban: Forgalmazók).
A Forgalmazók vállalják, hogy az Ismertető – mellékleteivel együtt – az értékesítés helyén és a Forgalmazó honlapján, jól láthatóan az ügyfelek tájékoztatása céljából elhelyezik.
- 1.4. Az ÁKK Zrt. legkésőbb az adott Bónusz Magyar Állampapír sorozat forgalomba hozatali eljárásának kezdőnapját megelőzően legalább 3 (három) munkanappal a saját honlapjain (www.akk.hu, www.allampapir.hu) és az MNB által üzemeltetett honlapon (kozzetetelek.mnb.hu) közzéteszi az adott sorozatra vonatkozó nyilvános ajánlattételt, amelyben – többek között – meghirdeti a forgalomba hozatalra kerülő Bónusz Magyar Állampapír sorozatszámát, ISIN-kódját, az adott sorozat forgalomba hozatalának feltételeit, ezen belül az értékesítés kezdő és várható zárási időpontját, az értékesítésre meghirdetett mennyiséget, az első kamatperiódusra vonatkozóan a kamat mértékét, a kamatfizetés és törlesztés feltételeit, az Értékesítési Korlátot, valamint a lejárat napját.
- 1.5. A jelen Lebonyolítási rendben meghatározásra kerülő időpontok budapesti idő szerint értendők.
- 1.6. Az ÁKK Zrt. a Stabilitási tv. 13.§ (3) bekezdése alapján fenntartja a jogot arra, hogy a forgalomba hozatal során értékesített mennyiséget - az adott adagolt kibocsátáshoz kapcsolódóan, vagy attól függetlenül - piacgondozás céljából megemelje.

2. A forgalomba hozatali eljárás lebonyolítása

- 2.1. Vételi nyilatkozatok felvétele a befektetőktől
- 2.1.1. A vételi nyilatkozat írásban, vagy más – a Bszt. szerinti – tartós adathordozón rögzített vételi nyilatkozat megtételével és a Forgalmazók részére történő benyújtásával történik, az értékesítési időszak alatt, az Értékesítési Korlát figyelembe vételével.
- 2.1.2. Amennyiben a befektető a vételi nyilatkozatot a Forgalmazó részére az adott napon, a Forgalmazó vonatkozó üzletsabályzatában/szerződési feltételeiben meghatározott

ügyfél fogadási rendje szerinti nyitvatartási/üzletkötési időben benyújtja, úgy a Bónusz Magyar Állampapír megvásárlásának elszámolása (az érintett Bónusz Magyar Állampapírok tekintetében a befektető vételi nyilatkozatát felvező Forgalmazó értékpapírszámlája javára történő jóváírása) a vételi nyilatkozatban megjelölt értéknapon, de legkorábban azon a munkanapon történik, amelyik munkanapon a vételi nyilatkozatra vonatkozó összesítés az ÁKK Zrt. részére benyújtásra kerül, feltéve, hogy az értékesítés egyéb előfeltételei is maradéktalanul rendelkezésre állnak.

Ezen elszámolás tekintetében értéknak/munkanapnak az a hétfőtől-péntekig tartó időszakba eső - a Magyarországon mindenkor irányadó általános munkarendnek megfelelően munkanapnak minősülő - nap számít, amelyen a Magyar Államkincstár, illetve a magyarországi bankok/befektetési vállalkozások ügyfél fogadás céljából nyitva tartanak, valamint a KELER Zrt. és a Magyar Nemzeti Bank elszámolási napot tart.

2.1.3. Meghatalmazott útján történő vásárlás esetén az adott Forgalmazó vonatkozó üzletsabályzata/szerződési feltételei szerint kell eljárni, így 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 Bónusz Magyar Állampapírt vásároljon. Írásban és meghatalmazott útján történő vásárlás esetén a meghatalmazás eredeti példányát csatolni kell a vételi nyilatkozathoz, míg egyéb módon és meghatalmazott útján történő vásárlás 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.

2.1.4. Amennyiben a Forgalmazók által a Kibocsátó felé benyújtásra kerülő érvényes vételi nyilatkozatok összesítése során az összmennyiség meghaladja a nyilvános ajánlattételben meghirdetett mennyiséget, az ÁKK Zrt. az összesítés alapján dönt arról, hogy további mennyiséggel megemeli a nyilvános ajánlattételben meghirdetett mennyiséget vagy a nyilvános ajánlattételben meghirdetett mennyiséget erejéig fogadja el a vételi nyilatkozatok összegét.

Amennyiben az ÁKK Zrt. a beérkező vételi nyilatkozatok összesítése alapján a nyilvános ajánlattételben meghirdetett mennyiséget erejéig fogadja el a vételi nyilatkozatokat, úgy a Forgalmazók között az **arányos elosztás elve** alapján allokációt hajt végre.

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

Allokáció esetén a Forgalmazók által felvett azon vételi nyilatkozatok, melyek értéknapja az allokációt követő időszakra esik, már nem kerülnek az ÁKK Zrt. által elfogadásra.

Amennyiben allokációra kerül sor, úgy az ÁKK Zrt. az allokáció eredményéről a vételi nyilatkozatok összesítését tartalmazó napi jelentés beküldésének napján 11.30 óráig bezárólag tájékoztatja a Forgalmazókat.

3. A pénzügyi teljesítés elszámolása, az értékpapírok jóváírása

3.1. A Forgalmazó az adott értéknára vonatkozóan felvett vételi nyilatkozatok összesítését legkésőbb az értéknapon 9.30 óráig bezárólag köteles az ÁKK Zrt. részére benyújtani.

Az összesítés benyújtását elsősorban e-mail üzenetben (e-mail cím: bonusz@akk.hu), amennyiben ez nem lehetséges, úgy vagy faxon (Faxszám: 488-9425) vagy személyesen kézbesítve az ÁKK Zrt. hivatalos helyiségében (1013 Budapest, Krisztina tér 2. III. em. 310. szoba) lehet megtenni.

Vételi nyilatkozatok összesítésének ÁKK Zrt. felé történő benyújtása tekintetében munkanapnak az a hétfőtől-péntekig tartó időszakba eső - a Magyarországon mindenkor irányadó általános munkarendnek megfelelően munkanapnak minősülő - nap számít, amelyen a Magyar

Államkincstár, illetve a magyarországi bankok/befektetési vállalkozások ügyfélfogadás céljából nyitva tartanak, valamint a KELER Zrt. és a Magyar Nemzeti Bank elszámolási napot tart.

3.2. Az értékesítési időszak alatt az adott Forgalmazó által megfelelően benyújtott, érvényes vételi nyilatkozato(ka)t megtestesítő összesítés az ÁKK Zrt. által - legfeljebb az értékesítésre meghirdetett mennyiség erejéig - automatikusan elfogadásra kerül.

Az ÁKK Zrt-hez a Forgalmazók által eljutatott vételi nyilatkozatok összesítése szerinti, az adott értéknára, mint elszámolási napra vonatkozóan elfogadott vételi nyilatkozatok elszámolása a KELER Zrt. Általános Üzletszabályzata és az ahoz tartozó Eljárási rend alapján az elsődleges piaci ügyletekre vonatkozó szabályok szerint történik a Magyar Államkincstár kivételével.

Ennek megfelelően a Forgalmazóknak, a Magyar Államkincstár kivételével, a Bónusz Magyar Állampapírok fentiek szerint meghatározott vételára a pénzügyi teljesítés napján a Forgalmazók KELER Zrt-nél vezetett pénzforgalmi számláinak, illetve MNB-nél vezetett számlájának - fedezetvizsgálatot követő - terhelésével és a kincstári egységes számla jóváírásával kerülnek elszámolásra, akként, hogy a vételi nyilatkozatok feldolgozása Forgalmazónként összevontan, egy ügyletben történik és a pénzforgalmi számlák terhelésével egyidejűleg a KELER Zrt. jóváírja a Bónusz Magyar Állampapír sorozatokat a Forgalmazók megfelelő számláin. A Forgalmazóknak teljesítés napján olyan dvp elvű értékpapír vételi megbízást kell benyújtaniuk a KELER Zrt-nél, melyben az ÁKK Zrt az eladó fél.

A Magyar Államkincstár a vételár teljesítését átutalással egyenlíti ki, amely során az elfogadott vételi nyilatkozatok pénzbeli ellenértékét az ÁKK Zrt. Magyar Államkincstárnál vezetett 10032000-01200117 számú számlájára köteles átutalni az adott elszámolási napon. Az elfogadott vételi nyilatkozatok értékpapír mennyiségét az ÁKK Zrt. a Magyar Államkincstár KELER Zrt-nél vezetett értékpapír számlájára transzferálja át az ellenérték jóváírásának napján.

Amennyiben a teljesítés a Forgalmazó pénzforgalmi számlájának fedezethiánya miatt az adott elszámolási napon nem történik meg, a nem teljesült tételeket - eredeti árfolyamon, késedelmi kamat nélkül - az ÁKK Zrt. és a késedelemben esett Forgalmazó az értéknapot követő 3 (három) munkanapig szerepelteti a KELER Zrt. elszámolási rendszerében. A teljesítés időpontjáról a KELER Zrt. számlakivonat útján értesíti az ÁKK Zrt-t, aki ennek figyelembe vételével megállapítja a késedelmi kamat összegét. A késedelmi kamat mértéke az adott Bónusz Magyar Állampapír sorozat aktuális kamata plusz 8 (nyolc) százalék. A késedelmi kamatot az ÁKK Zrt. által küldött értesítés alapján kell a Forgalmazóknak befizetniük a Magyar Államkincstárnál vezetett 10032000-01031403 számú a „Forint adóssággal kapcsolatos bevételek” elnevezésű számlára.

3.3. 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 3.2. szakaszában megjelölt számlára, az ÁKK Zrt. úgy tekinti, hogy a Forgalmazó, illetőleg annak ügyfele elállt az ügylettől. Az ÁKK Zrt. az elállás esetére a késedelmi kamattal növelt, meg nem fizetett ellenérték összege 10%-ának megfelelő összegű bánatpénzt köt ki, amely összeget a Forgalmazó 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 díjából levonni.

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

3.4. A Bónusz Magyar Állampapír sorozatokat vásárlók részére az értékpapírszámla igazolásokat az a Forgalmazó állítja ki, amelynél a vásárlást eredetileg teljesítették.

3.5. A jelen fejezetben foglalt határidők Forgalmazónak felróható be nem tartásából az ügyfeleknek okozott károkért és egyéb jogkövetkezményekért a Forgalmazó felel.

ÁKK Zrt.