

18 Şubat 2021

BASIN DUYURUSU

Sermaye piyasalarının gelişimine katkıda bulunulması, yurt içi tasarrufların artırılması, yatırımcı tabanının genişletilmesi ve finansman araçlarının çeşitlendirilmesi amacıyla başta emeklilik ve yatırım fonları olmak üzere kurumsal yatırımcılara yönelik 24 Şubat 2021 valör tarihli Altın Tahvili ve Altına Dayalı Kira Sertifikası ihracı gerçekleştirilecektir.

Söz konusu senetlerin ihracı Borsa İstanbul Kıymetli Madenler ve Kıymetli Taşlar Piyasası (KMKTP) üyesi bankalara doğrudan satış yöntemi ile gerçekleştirilecek olup yatırım ve emeklilik fonları gibi diğer kurumsal yatırımcılar taleplerini KMKTP üyesi Bankalar üzerinden Bakanlığımıza iletebileceklerdir.

Taleplerin KMKTP üyesi Bankalar tarafından **22 Şubat 2021 saat 14.00'e** kadar Bakanlığımıza faks veya e-posta aracılığıyla iletilmesi gerekmektedir. Taleplere ilişkin formlar ekte (**Ek 1** ve **Ek 2**) yer almaktadır. **Söz konusu formların doldurulmasına ilişkin örnek uygulama Ek 4'te yer almaktadır.**

Altın Tahvilleri ve Altına Dayalı Kira Sertifikaları, Kıymetli Maden Standartları ve Rafinerileri Hakkında Tebliğ kapsamında Borsa İstanbul tarafından belirlenen niteliklere uygun olan LBMA sertifikalı **asgari 995/1000 saflıktaki (995/1000 saflık dahil) ve ağırlığı asgari 1 kilogram** olan altınlar karşılığında ihraç edilecektir.

İhraç kapsamında yatırımcı tarafından getirilecek olan altınların talep toplama tarihi itibarıyla hâlihazırda Borsa İstanbul nezdinde bulunan fiziki altınlardan oluşması gerekmektedir.

Esas olarak, ihraca konu edilecek altınların 1000/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığının 995 gramın tam katı olması gerekmektedir. Altınların 1000/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığının 995 gramın tam katı olarak getirilemediği durumlarda, yatırımcının talebi Bakanlıkça uygun görülmesi halinde ve aradaki farkın TL olarak tamamlanması koşuluyla kabul edilebilecektir.

Aynı şekilde, **ihraca konu edilecek altınların 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığının 1 kilogramın tam katı olması gerekmektedir.** Söz konusu altınların 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığının 1 kilogramın tam katından eksik olması durumunda, söz konusu farkın giderilebilmesi için, bu farkın valör tarihi için geçerli olan 995/1000 saflıktaki altın fiyatı esas alınarak hesaplanacak olan Türk Lirası karşılığının yatırımcı tarafından Bakanlığa ödenmesi ve 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığının 1 kilogramın tam katı olan değere ulaşmasının sağlanması

gerekmektedir.

Teslim edilecek olan altınların 1000/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam gram miktarı ile toplam 1000/1000 saflıktaki gram miktarına karşılık gelen 995/1000 saflıktaki gram miktarı hesaplanırken kullanılacak olan yöntem **Ek 3**'te yer almaktadır.

Türk Lirası olarak yatırılacak olan kısım için kullanılacak olan altın fiyatı ile Türk Lirası olarak ödenecek miktarın hesaplanmasına ilişkin yöntemler **Ek 3**'te yer almaktadır.

Yatırımcılara valör tarihinde 1000/1000 saflıktaki 1 gram altın için 1 adet tahvil / kira sertifikası ihraç edilecek olup bu kapsamda 995/1000 saflıktaki her 1 kilogram altın karşılığında 995 adet tahvil / kira sertifikası ihraç edilecektir.

İhraç edilecek senetler, Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası'nda 995 nominal menkul kıymet ve katları şeklinde işlem görebilecek olup Merkezi Kayıt Kuruluşunda 995 ve katı şeklinde kayden saklanacaktır.

İtfa tarihinde yatırımcılara, hesaplarında bulunan 995 adet Altın Tahvili / Altına Dayalı Kira Sertifikası karşılığında, yukarıda belirtilen niteliklere uygun olan **LBMA Sertifikalı 995/1000 saflıkta 1 kilogramlık külçe altınlar** teslim edilecektir. Kira / kupon ödemeleri ile itfa işlemlerine ilişkin detaylı bilgiye yatırımcı kılavuzundan ulaşılabilmektedir.

Senetleri almaya hak kazanan bankalara, satış tutarları bilgisi 22 Şubat 2021 Pazartesi günü İHS (T.C. Merkez Bankası Ödeme Sistemleri İhale Sistemi) vasıtasıyla T.C. Merkez Bankası tarafından iletilecektir.

İhraç edilecek senetlerin özellikleri aşağıda yer almaktadır:

TRD210224T11 - Altına Dayalı Kira Sertifikası	
Genel Bilgiler	
Duyuru	18.02.2021
Talep Toplama	22.02.2021
Valör	24.02.2021
Vade (Gün)	1092
ISIN Kodu	TRD210224T11
İtfa Tarihi	21.02.2024
Dönemsel Kira Oranı (6 Ay)	1,15%
Yıllık Kira Oranı	2,30%
Ödeme Tarihleri	
1. Kira Ödemesi	25.08.2021
2. Kira Ödemesi	23.02.2022
3. Kira Ödemesi	24.08.2022
4. Kira Ödemesi	22.02.2023
5. Kira Ödemesi	23.08.2023
6. Kira Ödemesi ve İtfa Bedeli	21.02.2024

TRT210224T13 - Altın Tahvili

Genel Bilgiler

Duyuru	18.02.2021
Talep Toplama	22.02.2021
Valör	24.02.2021
Vade (Gün)	1092
ISIN Kodu	TRT210224T13
İtfa Tarihi	21.02.2024
<hr/>	
Dönemsel Kupon Oranı (6 Ay)	1,15%
<hr/>	
Yıllık Kupon Oranı	2,30%
<hr/>	
Ödeme Tarihleri	
1. Kira Ödemesi	25.08.2021
2. Kira Ödemesi	23.02.2022
3. Kira Ödemesi	24.08.2022
4. Kira Ödemesi	22.02.2023
5. Kira Ödemesi	23.08.2023
6. Kira Ödemesi ve İtfa Bedeli	21.02.2024

Yatırımcılar söz konusu senetlere ilişkin bilgilere Bakanlığımız internet sayfasının Birimler > Bakanlık Birimleri > Borçlanma Genel Müdürlüğü>Yatırımcılar İçin Bilgiler bağlantısında yer alan “Altın Tahvilleri ve Altına Dayalı Kira Sertifikaları”> “Kurumsal Yatırımcılar”> “Altın Tahvili Yatırımcı Kılavuzu (Ekim 2019)” ve “Altına Dayalı Kira Sertifikası Yatırımcı Kılavuzu (Ekim 2019)”dan ulaşabilecektir. Ayrıca, yatırımcılar söz konusu senetlere ilişkin sorularını e-posta yoluyla bgm.finans@hmb.gov.tr adresine iletebileceklerdir.

Kamuoyuna duyurulur.

Ek 1-Teklif Formu**Altına Dayalı Kira Sertifikası Doğrudan Satış Teklif Formu**

Teklif Tarihi		22/02/2021
Talep Eden Bankanın	Adı:	
	Telefon:	
	Faks:	
	E-posta*:	
	Adresi:	
ISIN	TRD210224T11	
Teklif Tutarı (Teklif tutarının 1000/1000 ve 995/1000 saflıktaki karşılıklarının her ikisi de yazılmalıdır)	Rakamla: gr (1000/1000 saflıkta)	Yazıyla:
	Rakamla: gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla:
Teslim Edilecek Altın Miktarının 995/1000 Saflıktaki Karşılığı	Rakamla: gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla:
Karşılığı Türk Lirası Olarak Ödenecek Artık Miktar (995/1000 saflıkta)	Rakamla: gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla:

“Kurumsal Yatırımcılara Yönelik Altına Dayalı Kira Sertifikası Yatırımcı Kılavuzunda ve işbu ihraç duyurusunda yer alan hususlar çerçevesinde son teklif verme saatinden sonra teklifimizin Bakanlığa ulaşması durumunda teklifimizin değerlendirme dışında kalabileceğini, ihraçta kazanmış olmamıza rağmen yükümlüğümüzü kısmen veya tamamen yerine getirmememiz durumunda bahsi geçen kılavuzda yer alan hususlar çerçevesinde sonraki 4 doğrudan satış ihracında yüzde 20 teminatla, söz konusu 4 ihraçta kazanılan tutarın ardından teminatın üzerine yatırılması gereken tutarın tarafımızca yatırılmaması durumunda ise sonraki ihraçlarda yüzde 100 teminatla katılacağımızı kabul ederiz.

Ihraç kapsamında teslim edeceğimiz altınların 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığının 1 kilogramın tam katından eksik olması durumunda, söz konusu farkın giderilmesi için bu farkın Türk Lirası karşılığını ödeyerek 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığın 1 kilogramın tam katı olan değere ulaşmasını sağlayacağımızı; teslim edeceğimiz altınların BİST tarafından analiz edilmesi ve tartılması sonucu negatif fark tespit edilmesi durumunda, TCMB tarafından değişiklik talep edilmesi halinde söz konusu farkın giderilmesi için teslim etmiş olduğumuz altınları değiştireceğimizi, bu işlemleri valör tarihinden sonra da gerçekleştirebileceğimizi; ihraç döneminde teslim etmiş olduğumuz altınlardan bağımsız olarak iftaların LBMA sertifikalı 995/1000 saflıktaki 1 kilogramlık külçe altınlar ile yapılacağını kabul ve beyan ederiz.”

Yetkili İmzalar

Adı-Soyadı:

Ünvanı:

İmza:

Yetkili İmzalar

Adı-Soyadı:

Ünvanı:

İmza:

Banka Kaşesi

Not: Virüs salgını kapsamında uygulanan tedbirler çerçevesinde uzaktan çalışma uygulaması sebebiyle iki yetkili imzası ve banka kaşesinin fiziken temin edilememesi halinde daha sonra tamamlanmak kaydıyla sadece tek yetkili imzası ile teklifler iletilebilecektir.

İletişim Bilgileri:

T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı, Borçlanma Genel Müdürlüğü

Dr. Adnan Büyükdeniz Cd. No:8 Ümraniye/ İSTANBUL

Telefon : +90 (216) 633 73 74-76-77 Faks : +90 (216) 633 73 34

E-Posta : bgm.finans@hmb.gov.tr

* Yetkili imza sahiplerinin e-posta adresleri

Ek 2-Teklif Formu

Altın Tahvili Doğrudan Satış Teklif Formu

Teklif Tarihi		22/02/2021
Talep Eden Bankanın	Adı:	
	Telefon:	
	Faks:	
	E-posta*:	
	Adresi:	
ISIN	TRT210224T13	
Teklif Tutarı (Teklif tutarının 1000/1000 ve 995/1000 saflıktaki karşılıklarının her ikisi de yazılmalıdır)	Rakamla: gr (1000/1000 saflıkta)	Yazıyla:
	Rakamla: gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla:
Teslim Edilecek Altın Miktarının 995/1000 Saflıktaki Karşılığı	Rakamla: gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla:
Karşılığı Türk Lirası Olarak Ödenecek Artık Miktar (995/1000 saflıkta)	Rakamla: gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla:

“Kurumsal Yatırımcılara Yönelik Altın Tahvili Yatırımcı Kılavuzunda ve işbu ihraç duyurusunda yer alan hususlar çerçevesinde son teklif verme saatinden sonra teklifimizin Bakanlığa ulaşması durumunda teklifimizin değerlendirme dışında kalabileceğini, ihraçta kazanmış olmamıza rağmen yükümlüğümüzü kısmen veya tamamen yerine getirmememiz durumunda bahsi geçen kılavuzda yer alan hususlar çerçevesinde sonraki 4 doğrudan satış ihracında yüzde 20 teminatla, söz konusu 4 ihraçta kazanılan tutarın ardından teminatın üzerine yatırılması gereken tutarın tarafımızca yatırılmaması durumunda ise sonraki ihraçlarda yüzde 100 teminatla katılacağımızı kabul ederiz.

İhraç kapsamında teslim edeceğimiz altınların 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığının 1 kilogramın tam katından eksik olması durumunda, söz konusu farkın giderilmesi için bu farkın Türk Lirası karşılığını ödeyerek 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığın 1 kilogramın tam katı olan değere ulaşmasını sağlayacağımızı; teslim edeceğimiz altınların BİST tarafından analiz edilmesi ve tartılması sonucu negatif fark tespit edilmesi durumunda, TCMB tarafından değişiklik talep edilmesi halinde söz konusu farkın giderilmesi için teslim etmiş olduğumuz altınları değiştireceğimizi, bu işlemleri valör tarihinden sonra da gerçekleştirebileceğimizi; ihraç döneminde teslim etmiş olduğumuz altınlardan bağımsız olarak iftaların LBMA sertifikalı 995/1000 saflıktaki 1 kilogramlık külçe altınlar ile yapılacağını kabul ve beyan ederiz.”

Yetkili İmzalar

Adı-Soyadı:

Ünvanı:

İmza:

Yetkili İmzalar

Adı-Soyadı:

Ünvanı:

İmza:

Banka Kaşesi

Not: Virüs salgını kapsamında uygulanan tedbirler çerçevesinde uzaktan çalışma uygulaması sebebiyle iki yetkili imzası ve banka kaşesinin fiziken temin edilememesi halinde daha sonra tamamlanmak kaydıyla sadece tek yetkili imzası ile teklifler iletilebilecektir.

İletişim Bilgileri:

T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı, Borçlanma Genel Müdürlüğü

Dr. Adnan Büyükdeniz Cd. No:8 Ümraniye/ İSTANBUL

Telefon : +90 (216) 633 73 74-76-77 Faks : +90 (216) 633 73 34

E-Posta : bgm.finans@hmb.gov.tr

Ek 3 – Teslim Edilecek Olan Altınların 1000/1000 ve 995/1000 Safılık Derecesindeki Ağırlıklarının Hesaplanması ile Ödenecek Olan Türk Lirası Miktarının Hesaplanmasına İlişkin İzlenecek Olan Yöntemler

- 1- İhraç kapsamında teslim edilecek **her bir külçenin 1000/1000 saflıktaki gram karşılığı** aşağıdaki formül kullanılarak hesaplanmalı, her bir altın için çıkan sonuç virgülden sonra 2 haneye yuvarlanmalıdır;

$$\begin{aligned} & \text{(Teslim edilecek altının } \frac{1000}{1000} \text{ saflıktaki gram karşılığı)} \\ & = \text{(Teslim edilecek altının gram ağırlığı)} \times \frac{\text{(Teslim edilecek altının saflığı)}}{1000} \end{aligned}$$

- 2- Daha sonra, bu altınların 1000/1000 saflıktaki gram karşılıkları toplanarak teslim edilecek olan altınların **toplam 1000/1000 saflıktaki gram karşılığı** bulunmalıdır. Söz konusu toplam 1000/1000 saflıktaki gram altın karşılığı, 995 gram veya 995 gramın tam katı olmalıdır. (Bu tutar ihraç edilecek olan senet miktarını belirlemektedir. 1000/1000 saflıktaki her 1 gram altın için 1 adet senet ihraç edilecektir).

- 3- Altınların toplam 1000/1000 saflıktaki gram karşılığının **995/1000 saflıktaki toplam gram karşılığı** hesaplanırken aşağıda yer alan formül kullanılarak hesaplanmalı, çıkan sonuç virgülden sonra 2 haneye yuvarlanmalıdır (çıkan sonuç 1 kilogram veya 1 kilogramın tam katı olmalıdır);

(Teslim edilecek toplam altının 995/1000 saflıktaki gram karşılığı)

$$= \text{(Teslim edilecek altınların toplam 1000/1000 saflıktaki gram karşılığı)} \times \frac{1000}{995}$$

- 4- Altınların 1000/1000 saflıktaki toplam gram ağırlığının 995 gram veya 995 gramın tam katı olmadığı ve/veya 995/1000 saflıktaki toplam kilogram ağırlığının 1 kilogram veya 1 kilogramın tam katı olmadığı durumlarda, yatırımcının talebi Bakanlığın uygun görmesi halinde ve aradaki farkın TL olarak tamamlanması koşuluyla da kabul edilebilecektir.

- 5- Aradaki farkın giderilebilmesi için, yatırımcı kılavuzunda hesaplama yöntemi yer alan ve valör tarihi için geçerli olan 995/1000 saflıktaki altın fiyatı esas alınarak hesaplanacak olan Türk Lirası karşılığı ödenmeli ve 995/1000 saflık derecesine karşılık gelen toplam ağırlığın 1 kilogramın tam katı olan değere ulaşması sağlanmalıdır.

- 6- Söz konusu Türk Lirası karşılığı hesaplanırken yatırımcı kılavuzunda hesaplama yöntemi yer alan ve valör tarihi için geçerli olan 995/1000 saflıktaki altın fiyatı esas alınmalıdır. Söz konusu altın fiyatı Bakanlık internet sitesinde duyurulabileceği gibi talepte bulunan yatırımcılara ayrıca e-posta ile de iletilebilecektir.

Ek 4 - Altın Tahvili ve Altına Dayalı Kira Sertifikası Teklif Formunun Doldurulmasına İlişkin Örnek Uygulama

1. Adım	Yatırımcının 1000/1000 saflıktaki talep miktarı (gr) (995'in katı olmak zorundadır)	38.805	y
	Yatırımcının talebinin 995/1000 saflıktaki karşılığı (gr) (1 kilogramın katı olmak zorundadır)	39.000	(z = y x 1000 / 995)

2. Adım	Yatırımcı tarafından teslim edilen altınlar		1000/1000 saflıktaki gram karşılığı	
	Safılık (virgülden sonra 2 hane)	Gram (virgülden sonra 2 hane)	(virgülden sonra 2 hane)	
	a	b	a x b / 1000	
	995,00	12.945,12	12.880,39	(i)
	999,50	13.274,51	13.267,87	(ii)
	999,90	12.657,35	12.656,08	(iii)

3. Adım	1000/1000 saflıktaki toplam altın miktarı (virgülden sonra 2 hane)	38.804,34	(c = i + ii + iii)
4. Adım	995/1000 saflıktaki toplam altın miktarı (virgülden sonra 2 hane)	38.999,34	(d = c x 1000 / 995)
5. Adım	Karşılığı Türk Lirası olarak ödenecek miktar	0,66	(e = z - d)
6. Adım	Valör tarihi için geçerli olan Örnek Kur (virgülden sonra 6 hane)	283,475552	(f)
7. Adım	Türk Lirası olarak ödenecek tutar (TL)	187,09	(g = e x f)

1.Adım: Söz konusu örnekte, yatırımcı 1000/1000 saflıkta toplam **38.805** gram altın miktarında talepte bulunmak istemektedir (995 gramın katı).

Bu miktarın 995/1000 saflıktaki karşılığı **39.000** gram olarak hesaplanmıştır.

2.Adım: Bunun için yatırımcı tarafından farklı saflıkta ve ağırlıkta 3 farklı külçe getirilmektedir.

Öncelikle her bir külçenin 1000/1000 saflıktaki ağırlığı bulunmaktadır ve sonuçlar 2 haneye yuvarlanmaktadır.

3.Adım: Çıkan sonuçlar neticesinde 1000/1000 saflıktaki toplam altın miktarı 38.804,34 gram olarak bulunmaktadır.

4.Adım: 38.804,34 gramlık 1000/1000 saflıktaki toplam miktarın 995/1000 saflıktaki karşılığı bulunmaktadır ve sonuç iki haneye yuvarlanmaktadır.

Yukarıdaki örnekte altınların 995/1000 saflıktaki karşılığı **38.999,34** gram olarak görülmektedir. Ancak bu sonucun 1 kilogramın katı olması beklenmektedir.

5.Adım: 995/1000 saflıkta çıkan sonucun 1 kilogramın katına ulaşabilmesi için **0,66** gramlık

farkın giderilmesi gerekmektedir (39.000 - 38.999,34 = 0,66 gram).

6.Adım: Valör tarihi için geçerli olan altın fiyatını hesaplama yöntemi Yatırımcı Kılavuzunda yer almaktadır. Ayrıca, gerek görülmesi halinde Bakanlık tarafından internet sitesinden duyurulabilecek veya yatırımcılara e-posta ile iletilebilecektir.

7.Adım: 0,66 gramlık farkı giderebilmek için bu miktarın Türk Lirası karşılığı valör günü valör tarihi için geçerli olan altın fiyatı üzerinden 187,09 Türk Lirası olarak ödenmek zorundadır.

Sonuç: Yatırımcı valör günü toplam 1000/1000 saflıkta **38.804,34 gram** altın ve **187,09 TL** ödeyerek yükümlülüğünü yerine getirecektir.

Yukarıda yer alan örnek kapsamında, Teklif Formunda yer alan talep tutarına ilişkin bilgilerin aşağıdaki şekilde doldurulması gerekmektedir:

Altın Tahvili Doğrudan Satış Teklif Formu

Teklif Tarihi		xx/xx/xxxx
Talep Eden Bankanın	Adı:	
	Telefon:	
	Faks:	
	E-posta*:	
	Adresi:	
ISIN	TRTxxxxxxTxx	
Teklif Tutarı (Teklif tutarının 1000/1000 ve 995/1000 saflıktaki karşılıklarının her ikisi de yazılmalıdır)	Rakamla:38.805..... gr (1000/1000 saflıkta)	Yazıyla: Otuz sekiz bin sekiz yüz beş gram
	Rakamla:39.000..... gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla: Otuz dokuz bin gram
Teslim Edilecek Altın Miktarının 995/1000 Saflıktaki Karşılığı	Rakamla:38.999,34... gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla: Otuz sekiz bin dokuz yüz doksan dokuz gram üç yüz kırk miligram
Karşılığı Türk Lirası Olarak Ödenecek Artık Miktar (995/1000 saflıkta)	Rakamla:0,66..... gr (995/1000 saflıkta)	Yazıyla: Altı yüz altmış miligram