

Türü	350 Gün Vadeli 35 Günde Bir Kupon Ödemeli Finansman Bonosu
Tutar	4.000.000 TL nominal
ISIN Kodu	TRFSKF81914
Talep Toplama Dönemi	03 – 04 Eylül 2018
Vade Başlangıç Tarihi	05 Eylül 2018
İtfa Tarihi	21 Ağustos 2019
Gösterge DİBS	TRT120820T12 (ilk kupon için)
Ek Getiri	%3,00 (300 baz puan*) *Dönem kupon basit faiz oranı yapılacak hesaplama sonucunda %1,92'nin altında çıkması durumunda kupon faizi %1,92 olarak belirlenecektir.
İşlem Göreceği Piyasa	Borsa İstanbul A.Ş. Borçlanma Araçları Piyasası
Tahsisat	%50 Bireysel %50 Kurumsal

❖Özel Sektör Borçlanma Araçları Nedir?

Özel sektör borçlanma araçları bankalar veya diğer anonim şirketler tarafından çıkarılan borçlanma senetleridir. Tahviller en az bir yıl vadeli, bonolar ise en fazla bir yıla kadar vadeli iskontolu veya kuponlu olarak ihraç edilmektedir. İskontolu tahvil ve finansman bonolarında vade sonunda borçlanma aracının nominal tutarı ödenerek, anapara ve faiz ödemesi bir seferde yapılır. Kuponlu tahvil ve bonolar ise yatırımcıya belli periyodlarla (1 ay, 3 ay, 6 ay veya 1 yıl gibi) kupon getirisi sağlar ve anapara ödemesi vade sonunda yapılır.

❖**Ek Getiri Oranı Nedir?** Borçlanma aracının fiyatına baz teşkil edecek "Gösterge Faiz" oranı, T.C. Hazine Müsteşarlığı tarafından ihraç edilmiş devlet tahvilleri (DİBS-Devlet İç Borçlanma Senetleri) baz alınarak hesaplanır. Yatırımcılar için en risksiz sabit getirili menkul kıymetler T.C. Hazine Müsteşarlığı'nın ihraç ettiği DİBS'lerdir. Şirketler ihraç ettikleri borçlanma araçları için yatırımcılara DİBS'lerin faiz oranının üzerinde bir "ek getiri oranı" sunmaktadır. Her şirket kurumsal profiline uygun olarak, gösterge DİBS faiz oranının üzerinde belirli bir ek getiri oranını yatırımcılara ödeyeceğini taahhüt eder ve belirlediği ek getiri oranını halka arz öncesinde yayınladığı izahnamede ilan eder.

❖**Avantajları Nelerdir?** Özel sektör borçlanma araçları, mevduat ve hazine bonusu/devlet tahvillerine kıyasla daha yüksek getiri imkanı sunar. Vadeli mevduat hesaplarından %15 olarak kesilen stopaj, yurt içinde ihraç edilen özel sektör borçlanma araçlarında gerçek kişi mükellefler için %10, sermaye şirketleri için ise %0 olarak uygulanmaktadır.

❖Kupon Ödeme Tablosu

Vade Başlangıcı	05 Eylül 2018
1.Kupon Ödeme	10 Ekim 2018
2.Kupon Ödeme	14 Kasım 2018
3.Kupon Ödeme	19 Aralık 2018
4.Kupon Ödeme	23 Ocak 2019
5.Kupon Ödeme	27 Şubat 2019
6.Kupon Ödeme	03 Nisan 2019
7.Kupon Ödeme	08 Mayıs 2019
8.Kupon Ödeme	12 Haziran 2019
9.Kupon Ödeme	17 Temmuz 2019
10.Kupon Ödeme ve İtfa	21 Ağustos 2019

❖**Hangi Yatırımcılar İçin Uygunur?** Birikimlerini TL bazlı yatırım araçlarında değerlendiren, anaparadan kayıp riskini göze almayan ve mevduat, hazine bonusu/devlet tahvillerine kıyasla daha yüksek getiri kazanmak isteyen yatırımcılar için uygundur.

❖Satış Yöntemi ve Başvuru Yerleri:

Borçlanma araçları halka arzında satış, Şeker Yatırım ve Emir İletimine Aracılık Sözleşmesi bulunan Şekerbank şubeleri tarafından talep toplama yöntemi kullanılarak gerçekleştirilecektir. Halka arzdan borçlanma aracı almak isteyen tüm yatırımcıların başvuru yerlerine müracaat ederek "Talep Formu" doldurmaları gerekmektedir.

❖ Talep Sırasında İbraz edilmesi Gereken Belgeler:

•**Gerçek Kişi Yatırımcılar:** Kimlik (Nüfus Cüzdanı, Sürücü Belgesi veya Pasaport) fotokopisi.

•**Tüzel Kişi Yatırımcılar:** İmza sirkülerinin noter tasdikli örneği, kuruluş gazetesi, vergi levhası ve ticaret sicili kayıt belgesi fotokopisi.

❖**Minimum Talep Miktarı:** Talep toplama sırasında, yatırımcılar, minimum 1.000 TL talepte bulunabilirler. Minimum talep miktarından büyük talepler 100 TL ve katları şeklinde olabilecektir.

❖**Maksimum Talep Miktarı:** Talep edilebilecek azami borçlanma aracı miktarında herhangi bir sınırlama olmayacaktır.

❖**Nemalandırma:**Talep ettikleri borçlanma aracı tutarını gün içinde saat 13.30'a kadar nakden yatıran Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların aynı gün, saat 13.30'dan sonra yatırımların ertesi gün yatırdıkları tutarlar, borçlanma araçlarının hesaplarına virman edileceği tarihe kadar öncelikli olarak para piyasası fon ve kısa vadeli borçlanma araçları fonu ile fon stokunun yeterli olmaması durumunda mevduatta nemalandırılacaktır.

❖ Kuponlu Finansman Bonusunun Faiz Oranı Nasıl Hesaplanır?

•350 gün vadeli finansman bonosunun kupon faizi hesaplamasına baz teşkil edecek olan "Gösterge Faiz Oranı" (Gösterge Yıllık Bileşik Faiz), T.C. Hazine Müsteşarlığı tarafından gösterge niteliğinde ihraç edilmiş devlet iç borçlanma senedi (Gösterge) dikkate alınarak hesaplanacaktır.

•Bu DİBS'in talep toplamının son günü dahil geriye dönük iki (2) işlem gününde BİST Borçlanma Araçları Kesin Alım-Satım Piyasası'nda oluşan aynı gün valörlü ağırlıklı ortalama yıllık bileşik faizlerinin aritmetik ortalaması alınarak "Gösterge Faiz Oranı" hesaplanır. "Gösterge Faiz Oranı"ndan 35 günlük gösterge dönemsel faiz türetilerek kupon ödemesine baz teşkil edecek Gösterge Dönemsel Basit Faiz Oranı bulunur.

•Gösterge Dönemsel Basit Faiz Oranı'na "Ek Getiri Oranı"nın (35/365) olan 35 Günlük Ek Getiri oranının eklenmesi suretiyle de "Finansman Bonusunun Dönemsel Kupon Basit Faiz Oranı" bulunacaktır.

•Finansman Bonusu Dönemsel Kupon Basit Faiz Oranı = Gösterge Dönemsel Basit Faiz Oranı + (Ek Getiri Oranı*35/365)

•İlk kupon faizi hesaplamasında gösterge tahvil olarak, ihraç tarihinde geçerli olan 12.08.2020 itfa tarihli TRT120820T12 ISIN kodlu DİBS baz alınacaktır.

❖ Kuponlu Finansman Bonusu Bedellerinin Ödenme Şekilleri:

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar aşağıda belirtilen ödeme seçeneklerinden birini seçerek talepte bulunabilirler.

Nakden Ödeme Yöntemiyle Talepte Bulunma : Yurt içi bireysel yatırımcılar talep ettikleri borçlanma araçlarına ilişkin bedelleri nakden yatıracaklardır.

Kıymet Blokesi Yöntemiyle Talepte Bulunma: Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar yatırım hesaplarında mevcut olan TL Devlet İç Borçlanma Senetleri ("DİBS"), kısa vadeli borçlanma araçları fonu ve para piyasası fonları teminat göstermek suretiyle borçlanma aracı talep edebileceklerdir.

Yatırımcılar tarafından borçlanma araçları için talep edilen tutar karşılığında alınacak blokaj tutarları aşağıda gösterilen şekilde hesaplanacaktır:

- ❑Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu Blokajı: Talep Tutarı / %98
- ❑Para Piyasası Fonu Blokajı: Talep Tutarı / %98
- ❑TL DİBS Blokajı: Talep Tutarı / %95

Döviz Blokesi Yöntemiyle Talepte Bulunma: Yurt içi bireysel yatırımcılar hesaplarında mevcut olan Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası'nca alım-satım konusu yapılan konvertible dövizleri teminat göstermek suretiyle borçlanma aracı talep edebileceklerdir. Borçlanma aracı talep bedeli karşılığında alınacak döviz tutarı aşağıda gösterilen şekilde hesaplanacaktır:

❑Döviz Blokajı: Ödenmesi gereken bedel / %90

❖Kuponlu Finansman Bonusu Fiyatının Açıklanması:

Kuponlu finansman bonosunun nihai faiz oranları talep toplama süresinin bitimini takip eden ilk işgünü www.sekerleasing.com.tr adresli Şirket'in ve www.kap.org.tr adresli Kamuyu Aydınlatma Platformu internet sitelerinde ilan edilerek kamuya duyurulacaktır.

❖Karşılanamayan Taleplerden Dolayı Oluşan İade Bedellerinin Ödeme Esasları:

Karşılanamayan taleplerden dolayı oluşan iade bedeli ile kesinleşen fiyat ile yatırımcı tarafından yapılan ödemeye esas alınan fiyat arasındaki fark ile hak kazandıkları nema tutarı ile birlikte, dağıtım listesinin ihraççı tarafından onaylanarak kesinleşmesini takip eden ilk iş gününde Şeker Yatırım ve Şeker Yatırım ile Emir İletimine Aracılık Sözleşmesi bulunan Şekerbank şubeleri tarafından başvuru yerlerinde yatırımcılara iade edilecektir.

❖Dağıtım Esasları:

Her bir yatırımcı grubuna yapılan nominal tahsisat tutarının toplam nominal talep tutarına bölünmesiyle "Arzın talebi karşılama oranı" bulunacak ve oransal olarak dağıtılacaktır.

❖Kuponlu Finansman Bonusunun Vadeden Önce Satılabilmesi:

❖Borsa İstanbul A.Ş. Borçlanma Araçları Piyasası'nda işlem görecektir finansman bonoları yatırımcılar ikinci elde piyasa şartlarında vadesinden önce satabileceklerdir.

❖Vergilendirme:

- ❑ Tam Mükellef gerçek kişilerde; faiz ve alım satım kazançları üzerinden % 10 stopaj kesilir.
- ❑ Tam mükellef tüzel kişilerde; faiz ve alım satım kazançları üzerinden Anonim Şirketler, Limited Şirketler, Menkul Kıymet Yatırım Ortaklıkları, Menkul Kıymet Yatırım Fonları, Emeklilik Yatırım Fonları, Borsa Yatırım Fonları %0, bunların dışında kalan kurum ve kuruluşlar %10 oranlarında stopaj kesilir.