



Sermaye Piyasası Kurulu
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı

Sayı :29833736-105.02.02.02-E.12112
Konu :Yurt içinde kira sertifikası ihracı hk.

20.09.2019

BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.
Saray Mh. Dr. Adnan Büyükdeniz Cd. No:6
34768 Ümraniye, İSTANBUL

İlgi : Oyak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin 23.08.2019 tarih ve 1C-11/1086 sayılı yazısı(Genel Evrak: 26.08.2019-21376).

İlgi'de kayıtlı yazı ile, Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'nin (Banka) fon kullanıcısı olarak yer alacağı yapıda, Şirketiniz tarafından halka arz edilerek veya halka arz edilmeksizin tahsisli olarak ve/veya nitelikli yatırımcılara satılmak veya bu satış şekillerinin birlikte kullanılması yöntemiyle yurt içinde 10.000.000.000 TL nominal tutara kadar kira sertifikası ihraç tavanını içeren İhraççı Bilgi Dokümanı(İBD) ile ilk tertip olarak halka arz edilecek 147 gün vadeli 100.000.000 TL tutarındaki (fazla talep gelmesi durumunda ek satış ile 150.000.000 TL'ye kadar artırılabilir) yönetim sözleşmesine ve alım satıma dayalı kira sertifikalarına ilişkin Sermaye Piyasası Aracı Notu(SPAN) ile Özetten oluşan izahnamenin Kurulumuzca onaylanması talep edilmiştir.

Söz konusu talebiniz Kurulumuzun 19.09.2019 tarih ve 52/1198 sayılı toplantısında olumlu karşılanmış olup, Şirketiniz tarafından Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'nin fon kullanıcısı olacağı, 10.000.000.000 TL nominal tutara kadar yurt içinde halka arz edilerek veya halka arz edilmeksizin tahsisli olarak ve/veya nitelikli yatırımcılara satılmak veya bu satış şekillerinin birlikte kullanılması yöntemiyle ihraç edilecek kira sertifikalarına ilişkin, 10.000.000.000 TL ihraç tavanını içeren İhraççı Bilgi Dokümanı ile ilk tertip olarak halka arz edilecek 147 gün vadeli 100.000.000 TL tutarındaki (fazla talep gelmesi durumunda ek satış ile 150.000.000 TL'ye kadar artırılabilir) yönetim sözleşmesine ve alım satıma dayalı kira sertifikalarına ilişkin Sermaye Piyasası Aracı Notu(SPAN) ile Özetten oluşan izahname Ek/1-3'te, gerçekleştirilecek ihraca ilişkin takip belgesi ise Ek/4'te yer almaktadır.

Söz konusu Kurul toplantısında, ayrıca, Şirketiniz tarafından her bir ihraç için sermaye piyasası aracı notu ve özet veya tertip ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması amacıyla Kurulumuza başvurulduğunda, Tebliğ'de öngörülen hususları içeren sözleşmelerin nihai halinin Kurulumuza iletilmesi, halka arz söz konusu ise ayrıca sözleşmelerin sermaye piyasası aracı notu ekinde verilmesi ve sermaye piyasası aracı notunun ilgili yerlerinde sözleşmeler hakkında yatırımcılara bilgi verilmesi gerektiği hususlarında Şirketinizin bilgilendirilmesine karar verilmiştir.

Ekte yer alan Kurulumuzca onaylı izahnamenin teslim alınmasını takiben on beş iş günü içerisinde ve her hâlükârda satıştan asgari olarak en az bir gün önce Şirketiniz ile halka arzda satışa aracılık edecek yetkili kuruluşun internet sitelerinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ilan edilmesi ve izahnamenin nerede yayımlandığı hususunun izahnameyi meydana getiren son belgenin ilanından itibaren on iş günü içerisinde ticaret siciline tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde (TTSG) ilan ettirilmesi ve ilanın yer aldığı TTSG'nin tarih ve sayısına ilişkin bilginin ilandan itibaren 6 iş günü içinde Kurulumuza yazılı olarak gönderilmesi gerekmekte olup, izahname kapsamındaki kira sertifikalarının satışına başlanması için izahnamenin nerede ilan edildiği hususunun tescil edilmesine gerek bulunmamaktadır.

Kurulumuzun III-61.1 sayılı Kira Sertifikaları Tebliği (III-61.1 sayılı Tebliğ) uyarınca izahnamenin geçerlilik süresi boyunca halka arz edilmek suretiyle yapılacak satışlarda, her bir tertibin satışından önce halka arz edilecek kira sertifikalarına ilişkin sermaye piyasası aracı notu ile özetin hazırlanması ve bu belgelerin satıştan önce onaylanması amacıyla Kurulumuzca başvurulması; ayrıca ihraççı bilgi dokümanında değişiklik gerekmesi durumunda ihraççı bilgi dokümanına ilişkin değişikliklerin de Kurulumuz onayına sunulması gerekmektedir.

Halka arz edilmeksizin yapılacak satışlarda, her bir tertibin satışından önce tertip ihraç belgesinin hazırlanması ve bu belgenin satıştan önce Kurulumuzca onaylanması gerekmektedir.

Öte yandan III-61.1 sayılı Tebliğ'in 17'nci maddesinin birinci fıkrası uyarınca yurt içinde ihraç edilecek kira sertifikalarının Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) nezdinde elektronik ortamda kayden ihracı ve bunlara ilişkin hakların hak sahipleri bazında izlenmesi zorunlu olup, bu amaçla MKK'ya başvurulması gerekmektedir. Ayrıca, yurt içinde ihraç edilecek kira sertifikalarına ilişkin, III-61.1 sayılı Tebliğ ve Kurulumuzun 24.06.2016 tarih ve 20/710 sayılı kararına uygun olarak hesaplanacak olan ilgili Kurul ücretinin, MKK'nın belirlediği esaslar çerçevesinde kira sertifikalarının ihraççı havuz hesaplarına aktarılmasından önce Kurulumuzun ilgili hesabına yatırılması gerektiği hususunun Şirketinize hatırlatılmasında fayda görülmektedir.

İzahname ile kamuya açıklanan bilgilerde satışa başlamadan önce veya satış süresi içerisinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişikliklerin veya yeni hususların ortaya çıkması halinde, bu durumun Şirketiniz tarafından yazılı olarak derhal Kurulumuzca bildirilmesi gerekmekte olup, değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması halinde, Şirketiniz veya Şirketinizin uygun görüşü üzerine halka arzda satışa aracılık eden yetkili kuruluş tarafından satış sürecinin durdurulması mümkündür. Bu durumun yazılı olarak derhal Kurulumuzca bildirilmesi gerekmekte olup, satış sürecinin Şirketiniz veya yetkili kuruluş tarafından durdurulmaması durumunda gerekli görülmesi durumunda Kurulca satış sürecinin durdurulmasına karar verilmesi mümkündür. Ayrıca, izahnamedeki değişiklikler ve yeni hususlar için Kurulumuzdan onay alınması ve Kurulumuzdan onay alındıktan sonra bunların izahnamenin ilan edildiği yerlerde derhal ilan edilmesi ve ayrıca değişikliklerin nerede ilan edildiği hususunun ticaret siciline tescil ve TTSG'de ilan ettirilmesi ve ilanın yer aldığı TTSG'nin tarih ve sayısına ilişkin bilginin ilandan itibaren 6 iş günü içinde Kurulumuzca yazılı olarak gönderilmesi gerekmektedir.

Diğer taraftan, Kurulumuzca onaylı izahname kapsamında yurt içinde halka arz edilmeksizin ihraç edilecek kira sertifikalarına ilişkin olarak;

- i. Tahsisli olarak gerçekleştirilecek ihraçlarda, satışı yapılacak olan kira sertifikalarının azami kaç kişiye satılabileceği hususunda ve bu sayının aşılması durumunda Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan hükümlere uyulması,
- ii. Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemeleri uyarınca zorunlu olması halinde, halka arz edilmeksizin gerçekleştirilecek satışlarda yatırımcılardan ilgili beyanların alınması,
- iii. Kira sertifikalarının ihracı sonrasında halka arz kapsamına girecek şekilde bunların satışına yol açacak işlemlerde bulunulmaması, bulunulması durumunda ise izahname düzenlenmesinin zorunlu olacağı

hususlarının Şirketinize hatırlatılmasında fayda görülmektedir.

Şirketiniz tarafından Kurulumuzun özel durumların kamuya açıklanması, finansal tabloların bağımsız denetiminin yapılması ve kamuya açıklanması, yönetim kurulu faaliyet raporları ile sorumluluk beyanlarının hazırlanması ile bunların kamuya duyurulması gibi hususlarda sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerine uyulması gerekmektedir.

Bilgi edinilmesini ve Kurulumuz düzenlemelerinde yer alan yükümlülüklerin süresi içinde yerine getirilmesi hususunda gereğini rica ederim.

e-imzalıdır

Ek:

- 1- İhraççı bilgi dokümanı
- 2- Sermaye piyasası aracı notu
- 3- Özet
- 4- İhraç takip belgesi