



T.C.
BAŞBAKANLIK
Sermaye Piyasası Kurulu
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı

Sayı :29833736-105.02.02.02-E.2065
Konu :Kira sertifikası ihracı hk.

22.02.2018

OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akatlar Ebulula Cad. F2 C Blok 34335
Beşiktaş / İSTANBUL

- İlgi :a) 19.10.2017 tarih ve 1549 sayılı yazınız (Genel Evrak: 20.10.2017-22410).
b) 28.11.2017 tarih ve 29833736-105.02.02.02-E.13322 sayılı yazımız.
c) 20.02.2018 tarih ve 1c-11/307sayılı yazınız (Genel Evrak- 21.02.2018 / 4340).

İlgi (a)'da kayıtlı yazınız ile toplam 2.000.000.000 TL tutarındaki ihraç tavanı içerisinde kalmak kaydıyla Şirketinizce bir yıllık dönem içerisinde bir veya daha fazla seferde gerçekleştirilmek üzere yurt içinde halka arz edilmeksizin ihraç edilecek kira sertifikalarına ilişkin ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması talep edilmiş olup, söz konusu talebinizin değerlendirildiği Kurulumuzun 27.11.2017 tarih ve 43/1432 sayılı toplantısında alınan karar ve Kurulumuzca onaylı 2.000.000.000 TL nominal değerli kira sertifikalarına ilişkin ihraç belgesi ilgi (b)'de kayıtlı yazımız ile Şirketinize iletilmiştir.

Bu defa ilgi (c)'de kayıtlı yazınız ile anılan Kurul kararıyla onaylanan ve toplam 2.000.000.000 TL tutarındaki ihraç tavanını içeren ihraç belgesi kapsamında, Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.'nin fon kullanıcısı olacağı, yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere ihraç edilecek 212 gün vadeli 50.000.000 TL nominal değerli yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikalarına ilişkin tertip ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması talep edilmiş olup, gerçekleştirilecek ihraca ilişkin Kurulumuzca onaylı tertip ihraç belgesi Ek/1'de, ihraç takip belgesi ise Ek/2'de yer almaktadır.

Ekte yer alan Kurulumuzca onaylı tertip ihraç belgesinin ticaret siciline tescil edilmesine gerek bulunmamakta olup, söz konusu belgenin teslim alınmasını takiben on beş iş günü içerisinde ve her hâlükârda satıştan en az bir gün önce Şirketiniz internet sitesinde, satışın yetkili kuruluş aracılığıyla yapılması durumunda yetkili kuruluşun internet sitesinde ve Şirketinizin Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üyesi olması durumunda KAP'ta ilan edilmesi gerekmektedir. Diğer taraftan III-61.1 sayılı "Kira Sertifikaları Tebliği"nin (III-61.1 sayılı Tebliğ) 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 izlenmesi zorunlu olup, bu amaçla MKK'ya başvurulması gerekmektedir. Öte yandan, 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.

Ayrıca, Kurulumuzca onaylı tertip ihraç belgesi kapsamında yurt içinde ihraç edilecek kira sertifikalarına ilişkin olarak;

i- Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemeleri uyarınca zorunlu olması

halinde, halka arz edilmeksizin gerçekleştirilecek satışlarda yatırımcılardan ilgili beyanların alınması,

ii- 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.

Diğer taraftan, III-61.1 sayılı Tebliğ'in 13/1 maddesi çerçevesinde söz konusu 50.000.000 TL nominal değerli kira sertifikalarının ihracına konu varlık ve haklar ile bunlardan elde edilecek gelirler ile katlanılacak giderlerin anılan kira sertifikaları bazında Şirketinizin muhasebe kayıtlarında ayrı ayrı izlenmesi gerekmektedir.

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

e-imzalıdır
Aytaç DİKMEN
Daire Başkanı (V.) V.

Ek:

- 1- Tertip ihraç belgesi
- 2- İhraç takip belgesi.

**YURT İÇİNDE HALKA ARZ EDİLMEKSİZİN VEYA YURT DIŞINDA İHRAÇ
EDİLECEK ORTAKLIK HAKKI VERMEYEN SERMAYE PİYASASI ARAÇLARINA
İLİŞKİN TERTİP İHRAÇ BELGESİDİR**

İşbu Tertip İhraç Belgesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.11.2017 tarih ve 43/1432 sayılı kararı ile onaylanan İhraç Belgesi kapsamında satışı yapılacak olan sermaye piyasası araçlarının ihracı nedeniyle düzenlenmiş ve Kurulca onaylanmıştır. Ancak bu belgenin onaylanması, ihraççının veya bu belgeye konu sermaye piyasası araçlarının veya bunların fiyatlarının Kurul veya kamuya tekeffülü anlamına gelmez ve bu sermaye piyasası araçlarında yapılacak işlemlere ilişkin bir tavsiye olarak da kabul edilemez. Ayrıca ihraç edilecek sermaye piyasası araçlarının fiyatı ihraççı tarafından belirlenmiş olup, fiyatın belirlenmesinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun herhangi bir takdir ya da onay yetkisi yoktur.

Ortaklığımıza ve işbu Tertip İhraç Belgesine konu ortaklık hakkı vermeyen sermaye piyasası araçlarına ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

İhraççı	:	TF Varlık Kiralama Anonim Şirketi
İhraççının ticaret sicili / Ticaret sicil numarası	:	İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü / 854563
İhraca ilişkin yetkili organ kararı / karar tarihi (Genel kurul kararı / Yönetim kurulu kararı)	:	11.08.2017 – 85 T/S Yönetim Kurulu Kararı
İhraca aracılık eden aracı kuruluş (varsa açıklanacak olup, herhangi bir değişiklik olması durumunda özel durum açıklaması yapılmak suretiyle bilgi verilecektir)	:	Oyak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Garantör (varsa açıklanacak olup, herhangi bir değişiklik olması durumunda özel durum açıklaması yapılmak suretiyle bilgi verilecektir)	:	-
İhraç edilecek sermaye piyasası aracı (Sadece biri seçilecek)	:	☐ Tahvil / Finansman Bonosu ☒ Kira Sertifikası ☐ Gayrimenkul Sertifikası ☐ VDMK ☐ VTMK ☐ IDMK ☐ ITMK ☐ Diğer
İhraç türü (Sadece biri seçilecek)	:	☒ Yurt içi halka arz edilmeksizin satış ☐ Yurt dışı satış
Bu belge kapsamında ihraç edilebilecek sermaye piyasası araçlarının toplam nominal değeri	:	50,000,000.- TL
Kurulca onaylanmış İhraç Belgesi kapsamında verilen ihraç tavanı	:	2,000,000,000.- TL

22 Şubat 2018

22 Şubat 2018



ORTAKLIK HAKKI VERMEYEN SPA – TERTİP İHRAÇ BELGESİ

Kurulca onaylanmış İhraç Belgesi kapsamında daha önce verilen Tertip İhraç Belgelerine konu sermaye piyasası araçlarının toplam nominal değeri (Bu ihraç hariç)	:	300,000,000.-TL
---	---	-----------------

22 Şubat 2018

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu Tertip İhraç Belgesinde yer alan bilgilerin gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmadığını beyan ederiz.



TF Varlık Kiralama Anonim Şirketi İhraççı	
TF VARLIK KİRALAMA A.Ş. Saray Mahallesi Sokullu Caddesi No: 6 17. Kat Ofis No: 42 Ümraniye / İstanbul Alemdağ V.D. 8430388630	
Yeşim ÇETİN Yetkili	Ahmet GÜRSESLİ Yönetim Kurulu Üyesi

KİRA SERTİFİKALARI
İHRAÇ TAKİP BELGESİ

Sayı: 17/KS-1432

Tarih: 22.02.2018

Ortaklığın Unvanı	:	TF Varlık Kiralama A.Ş.
İhraca İlişkin; Kurul Karar Tarihi Kurul Karar Sayısı Kurulca Karar Verilen İhraç Tutarı	:	27.11.2017 43/1432 2.000.000.000 TL

Belge Tarih/Sayısı	Türü	Nominal Değeri (TL)	Vade	Satış Yöntemi
1) 25.12.2017 80/KS-1432	Yönetim Sözleşmesine Dayalı Kira Sertifikası	150.000.000	175 gün	Halka Arz
2) 01.02.2018 8/KS-1432	Yönetim Sözleşmesine Dayalı Kira Sertifikası	150.000.000 ¹	174 gün	Halka Arz
3) 22.02.2018 -17/KS-1432	Yönetim Sözleşmesine Dayalı Kira Sertifikası	50.000.000	212 gün	Nitelikli Yatırımcıya Satış
Verilen Tertip Tutarı	350.000.000 / 2.000.000.000			
Verilen Son Tertip Hariç Satılamayan Tutar (-)	0			
Toplam İhraç Tutarı	350.000.000 / 2.000.000.000			

Kurulumuzca daha önce verilen tertip ihraç belgeleri kapsamında satışından vazgeçilen veya tamamı ya da bir kısmı satılamayan kira sertifikaları, ilgili ihraç tavanı dâhilinde tekrar satışa sunulabilir.

¹ Şirket talebi 120.000.000 TL olup, fazla talep gelmesi durumunda toplam tutarın 150.000.000 TL'ye kadar artırılabilceği belirtilmiştir. Satış sonuçlarına göre talep edilen toplamın 150.000.000 TL olduğu görülmüştür.