

7/KS-128

26/01/2018

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

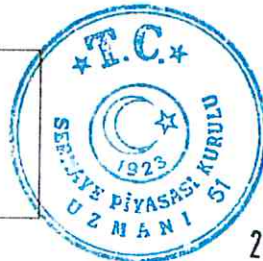
İşbu İhraç Belgesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.01.2018 tarih ve 4/128 sayılı kararı ile onaylanmıştır. Bu belge ile verilen ihraç tavanı kapsamında satılacak sermaye piyasası araçları onay tarihinden itibaren bir yıl süre ile satılabilir. Ancak bu belgenin onaylanması, ihraççının veya bu belgeye konu 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 İhraç Belgesine konu ortaklık hakkı vermeyen sermaye piyasası araçlarına ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

İhraççı unvanı	:	KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.
İhraççının iletişim adresi ve internet sitesi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. No:10 34768 Ümraniye / İstanbul www.katilimvarlikkiralama.com.tr
İhraççının ticaret sicili / Ticaret sicil numarası	:	İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü/55059-5
İhraca ilişkin yetkili organ kararı / karar tarihi (Genel kurul kararı / Yönetim kurulu kararı)	:	29/11/2017 Tarih 12/13 Karar No'lu Yönetim Kurulu Kararı
İhraç edilecek sermaye piyasası aracı (Sadece biri seçilecek)	:	☐ Borçlanma Aracı ☒ Kira Sertifikası ☐ Gayrimenkul Sertifikası ☐ VDMK ☐ IDMK ☐ VTMK ☐ ITMK ☐ Yatırım Kuruluşu Varanti/Sertifikası ☐ Diğer
İhraç türü (Yurt içi veya yurt dışından sadece biri seçilecek)	:	☒ Yurt içinde halka arz edilmeksizin satış ☒ Tahsisli satış ☒ Nitelikli yatırımcıya satış ☐ Yurt dışı satış
Bu belge kapsamında ihraç edilebilecek sermaye piyasası araçlarının ihraç tavanı	:	1.000.000.000.-TL (BirMilyarTürkLirası)
İhraççının finansal raporlarının yatırımcılara iletilme yöntemi	:	Finansal tablolarımız KAP'ta yayımlanacaktır

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

İhraççı
KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.
Saray Mahallesi Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. No:10
34768 Ümraniye / İstanbul
Evrin DİÇAK
Tic. Sic. No: 55059-5 Mersis No: 3476015200000000
Yön. Kur. Üyesi Alındığı Y. No: 520050500



26 Ocak 2018



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

Sayı :29833736-105.02.02.02-E.924
Konu :Kira Sertifikası İhracı hk.

26.01.2018

KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.
Saray Mahallesi, Dr. Adnan Büyükdeniz Caddesi, No:10
34768 Ümraniye / İSTANBUL

İlgi : 30.11.2017 tarihli yazınız(Genel Evrak: 01.12.2017-25724).

İlgi’de kayıtlı yazınız ile Finans Finansal Kiralama A.Ş.’nin fon kullanıcısı olacağı, Şirketiniz tarafından yurt içinde halka arz edilmeksizin ve toplam 1.000.000.000 TL tutarındaki ihraç tavanı içerisinde kalmak kaydıyla bir yıllık dönem içerisinde bir veya daha fazla seferde ihraç edilecek yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikalarına ilişkin ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması talep edilmiştir.

Söz konusu talebiniz Kurulumuzun 25.01.2018 tarih ve 4/128 sayılı toplantısında olumlu karşılanmış olup, Şirketiniz tarafından 1.000.000.000 TL nominal tutara kadar yurt içinde ihraç edilecek yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikalarına ilişkin ihraç belgesi Ek’te yer almaktadır.

Ekte yer alan Kurulumuzca onaylı 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 hak sahipleri bazında 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 ihraç belgesi kapsamında yurt içinde ihraç edilecek kira sertifikalarına ilişkin olarak;

i) Her satıştan önce tertip ihraç belgesinin onaylanması amacıyla Kurulumuza başvurulması ve başvuru esnasında kira sertifikaları ihracı amacıyla imzalanacak sözleşmelerin nihai hallerinin/özetinin Kurulumuza gönderilmesi,

ii) 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,

iii) Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemeleri uyarınca zorunlu olması halinde, halka arz edilmeksizin gerçekleştirilecek satışlarda yatırımcılardan ilgili beyanların alınması,

iv) 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, yukarıda anılan Kurulumuz toplantısında Şirketinizin;

1) Her bir ihraç için tertip ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması amacıyla Kurulumuza başvurulduğunda Şirketiniz ile Finans Finansal Kiralama A.Ş. arasında kira sertifikası ihracına ilişkin imzalanacak sözleşmelerin III-61.1 sayılı Kira Sertifikaları Tebliği'nde öngörülen gerekli hususları içermesi ve anılan sözleşmelerin nihai halinin tertip ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanmasına ilişkin başvuru sırasında Kurulumuza iletilmesi gerektiği,

2) Yurt içinde kira sertifikası ihracı ile ihraca dayanak oluşturan işlemlerin hukuki risk taşıyıp taşımadığına ilişkin olarak Av. Alpaslan ÖZEN tarafından hazırlanan 20.12.2017 tarihli hukuki durum değerlendirme raporunun ihraç belgesi ekinde KAP'ta ilan edilmesi gerektiği,

hususlarında bilgilendirilmesine karar verilmiştir.

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

Atilla YANPAR
Daire Başkanı (V.)

Ek: İhraç Belgesi