



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

Sayı :E-29833736-105.02.02.02-32447
Konu :Yönetim Sözleşmesine Dayalı Kira Sertifikası
Başvurunuz Hk

27.01.2023

DEĞER VARLIK KİRALAMA A.Ş.
SARAY MAHALLESİ DR. ADNAN BÜYÜKDENİZ CAD. ALBARAKA TÜRK
Sit. 1. BLOK Apt. NO: 6/16 ÜMRANIYE/İSTANBUL

İlgi : 01.12.2022 tarihli yazınız. (Genel Evrak 05.12.2022 - 104580)

İlgide kayıtlı yazınız ile MNG Kargo Yurtiçi ve Yurtdışı Taşımacılık A.Ş.'nin (MNG A.Ş.) fon kullanıcısı olacağı yurtiçinde tahsisli olarak ve/veya nitelikli yatırımcılara satılmak suretiyle 400.000.000 TL tutarında ihraç tavanını içeren yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına ilişkin ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması talep edilmiştir.

Söz konusu talebinizin görüşüldüğü Kurulumuzun 26.01.2023 tarih ve 4/105 sayılı toplantısında,

1. MNG A.Ş.'nin fon kullanıcısı olacağı yurtiçinde tahsisli olarak ve/veya nitelikli yatırımcılara satılmak suretiyle 400.000.000 TL tutarında ihraç tavanını içeren yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına ilişkin ihraç belgesinin onaylanması talebinizin ihraç tavanı tutarının 100.000.000 TL olarak belirlenmesi ve ihraç belgesinde gerekli düzeltmelerin yapılması şartıyla olumlu karşılanmasına,

2. Şirketinizin;

a) Yurt içinde kira sertifikası ihracı ile ihraca dayanak oluşturan işlemlerin hukuki risk taşıyıp taşımadığına ilişkin Paksoy Ortak Avukatlık Bürosu'ndan Av. Sera SOMAY tarafından hazırlanan 01.12.2022 tarihli hukuki durum değerlendirme raporunun ihraç belgesi ekinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ilan edilmesi gerektiği,

b) İhraç belgesi kapsamında her bir tertip ihraç belgesinin Kurulumuzca onaylanması talebiyle Kurulumuza yapılan başvuru esnasında, tertip ihraçlara konu kira sertifikaları özelinde düzenlenecek sözleşmelerin III-61.1 sayılı Kira Sertifikaları Tebliği'nde öngörülen gerekli hususları içermesi ve bu sözleşmelerin nihai/imzalı hallerinin Kurulumuza iletilmesi gerektiği

hususlarında bilgilendirilmesine

karar verilmiştir.

Şirketiniz tarafından 100.000.000 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 Kira Sertifikaları Tebliği'nin 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, Kira Sertifikaları Tebliği ve

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: E4F819F9-DD9A-457F-B912-8CF245691ECE

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>



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.

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, Kurulumuz düzenlemelerinde yer alan yükümlülüklerin süresi içinde yerine getirilmesi hususunda gereğini rica ederim.

Nizamettin UÇAK
Daire Başkanı

Ek: İhraç Belgesi

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: E4F819F9-DD9A-457F-B912-8CF245691ECE

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>

Mustafa Kemal Mahallesi, Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu) No:156 06530 Çankaya/ANKARA,
Tel: (312) 2929090, Faks: (312) 2929000,

İstanbul Temsilciliği: Harbiye Mah. Asker Ocağı Cad. No:6 Süzer Plaza 34367 Şişli / İSTANBUL 2/2

Tel: (212) 334 55 00, Faks: (212) 334 56 00

e-posta: iletisim@spk.gov.tr, İnternet Adresi: <http://www.spk.gov.tr>

Kep Adresi: spk@hs01.kep.tr

Bilgi için: Emre Batuhan EGE
Uzman Yardımcısı
Telefon No: (312) 292 8560

