



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

desetletna

10

obveznica

RS44

Republike Slovenije

1. Prospekt za ponudbo novo izdanih obveznic Republike Slovenije RS44

2. Izdajatelj obveznic

Izdajatelj obveznic je Republika Slovenija, Ministrstvo za finance, Župančičeva ulica 3, Ljubljana

3. Opis vrednostnega papirja

- *tip vrednostnega papirja*: obveznica na ime, izdana kot nematerializiran vrednostni papir;
- *dospetje vrednostnega papirja*: 8. november 2012;
- *obrestna mera*: fiksna obrestna mera 6,65% letno;
- *način izplačila*: nominalna vrednost obveznic se izplača v enkratnem znesku na datum dospelja obveznic, oz. v kolikor datum dospelja ni delovni dan, na prvi naslednji delovni dan. Obresti se obračunavajo na linearni način za obrestovalna obdobja in se izplačujejo enkrat letno za nazaj na vsakokratni dan dospelosti plačila obresti, oz. v kolikor ta dan ni delovni dan, na prvi naslednji delovni dan.
- *obdobje izplačila*: obresti se plačujejo enkrat letno;
- *zavarovanje terjatev*: terjatve iz obveznic niso zavarovane in za njihovo izpolnitev odgovarja imetnikom obveznic izključno Republika Slovenija kot dolžnik;
- *druge pravice iz vrednostnega papirja*: razen terjatev do Republike Slovenije iz naslova plačil glavnice in obresti obveznica ne daje imetniku nobene druge pravice.

4. Skupna nominalna vrednost celotne izdaje

Skupna nominalna vrednost celotne izdaje je 2.964.930.000,00 SIT.

5. Apoenska struktura

Obveznice se izdajo v apoenih po 10.000,00 SIT.

6. Prodajna cena

Obveznice Republike Slovenije se prodajo po enotni prodajni ceni 100,00%.

7. Izvedba postopka javne ponudbe

Republika Slovenija je dne 21.10.2002 na podlagi sklepa Vlade Republike Slovenije št. 447-01/2001-4 z dne 18.10.2002, povabila vse imetnike obveznic Republike Slovenije serij RS151095 od vključno G do vključno T, izdanih na podlagi zakona o zamenjavi obveznic Republike Slovenije za obveznice Agencije Republike Slovenije za sanacijo bank in hranilnic (Uradni list RS št. 59/95, 30/98) in uredbe o izdaji obveznic Republike Slovenije, ki se zamenjajo za obveznice Agencije Republike Slovenije za sanacijo bank in hranilnic (Uradni list Republike Slovenije št. 64/95), k zamenjavi za nove obveznice Republike Slovenije.

8. Borzno posredniške družbe, ki sodelujejo pri izvedbi ponudbe

Za Republiko Slovenijo ne opravlja storitev izvedbe ponudbe obveznic nobena borzno posredniška družba.

POGLAVJE 1: PODATKI O OBVEZNICAH REPUBLIKE SLOVENIJE RS44

1.1 Podatki o obveznicah

1.1.1. Opis vrednostnega papirja

- **TIP VREDNOSTNEGA PAPIRJA:**
obveznica na ime, izdana kot nematerializiran vrednostni papir;
- **DATUM DOSPETJA VREDNOSTNEGA PAPIRJA:**
8. november 2012;
- **OBRESTNA MERA IN NAČIN IZRAČUNA OBRESTI:**

Obrestna mera je fiksna 6,65% letno;

Obresti se obračunavajo od nominalne vrednosti obveznic na dan dospelosti plačila obresti na linearni način tako, da se obrestna mera pomnoži z nominalno vrednostjo obveznic in zaokroži na dve decimalni mesti.

Dan dospelosti plačila obresti v tem prospektu pomeni vsak 8. november v vsakem letu po 8. novembru 2002 do vključno dneva dospelosti obveznice.

Obrestovalno obdobje v tem prospektu pomeni obdobje, ki se začne:

- v primeru, da gre za prvo plačilo obresti, dne 8. novembra 2002;
- v vseh ostalih primerih na zadnji prejšnji dan dospelosti plačila obresti, konča pa se na dan dospelosti plačila obresti (vendar dneva dospelosti plačila obresti ne vključuje).

Obresti za obdobje, ki je krajše od obrestovalnega obdobja po tem prospektu, se izračunajo z uporabo naslednje formule:

$$o = \frac{6,65}{100} \times \frac{d}{D} \times g$$

pri čemer je:

- o* obresti v obdobju, za katerega se računajo obresti, zaokroženo na dve decimalni mesti;
- g* nominalna vrednost obveznice;
- d* dejansko število dni v obdobju, za katerega se računajo obresti, od vključno prvega dne takega obdobja do zadnjega dne takega obdobja (vendar zadnjega dne obdobja ne vključuje);
- D* dejansko število dni v tistem obrestovalnem obdobju po tem prospektu, v katerem je obdobje, za katerega se računajo obresti;

- **NAČIN IZPLAČILA:**

Nominalna vrednost obveznic se izplača v enkratnem znesku na datum dospelosti obveznic, oz. v kolikor datum dospelosti ni delovni dan, na prvi naslednji delovni dan. Obresti se obračunavajo na linearni način za obrestovalna obdobja in se izplačujejo enkrat letno za nazaj na vsakokratni dan dospelosti plačila obresti, oz. v kolikor ta dan ni delovni dan, na prvi naslednji delovni dan.

Delovni dan v tem prospektu pomeni dan, na katerega je v Republiki Sloveniji mogoče izvrševati plačila v domačem denarju v običajnem delovnem času in ni sobota, nedelja, državni praznik ali drug dan, ki je v skladu z veljavnimi predpisi, dela prost dan.

- **OBDOBJE IZPLAČILA:** Obresti se izplačujejo enkrat letno.

1.1.2. Velikost izdaje obveznic

- **SKUPNA NOMINALNA VREDNOST CELOTNE IZDAJE:**

Skupna nominalna vrednost celotne izdaje je 2.964.930.000,00 SIT.

- **APOENSKA STRUKTURA:**

Obveznice se izdajo v apoenih po 10.000,00 SIT.

1.1.3. Status obveznosti iz obveznic

Terjatve iz obveznice niso zavarovane in za njihovo izpolnitev odgovarja imetnikom obveznic izključno Republika Slovenija kot dolžnik.

1.1.4. Druge pravice iz obveznic

Razen terjatev do Republike Slovenije iz naslova plačil glavnice in obresti obveznica ne daje imetniku nobene druge pravice. Obveznice ne vsebujejo določila, ki izdajatelju daje pravico do odpoklica obveznic pred dospelostjo, niti določila, da ima imetnik pravico do predčasne unovčitve svoje terjatve.

1.1.5. Zaveze in omejitve v zvezi z izdajo obveznic

Obveznice ne vsebujejo nobenih zavez in omejitev v zvezi z izdajo obveznic.

1.1.6. Izdaja obveznic

- Obveznice se izdajo zaradi zamenjave obveznic Republike Slovenije serij RS151095 od vključno G do vključno T, izdanih na podlagi zakona o zamenjavi obveznic Republike Slovenije za obveznice Agencije Republike Slovenije za sanacijo bank in hranilnic (Uradni list RS št. 59/95, 30/98) in uredbe o izdaji obveznic Republike Slovenije, ki se zamenjajo za obveznice Agencije Republike Slovenije za sanacijo bank in hranilnic (Uradni list Republike Slovenije št. 64/95).
- Namen izdaje je izvrševanje sklepa Vlade Republike Slovenije št. 440-00/2001-6 z dne 26.09.2002
- Razmerja med izdajateljem in imetniki ureja pravo Republike Slovenije. Za spore iz omenjenih razmerij so pristojna sodišča splošne pristojnosti.

1.1.7. Prenos obveznic

- **NAČIN IN ČAS IZDAJE OBVEZNIC:**

Obveznice se izdajo kot nematerializiran vrednostni papir z vpisom v centralni register pri KDD-Centralni klirinško depotni družbi d.d. Ljubljana (v nadaljevanju KDD).

- **NAČIN NADALJNIH PRENOSOV OBVEZNIC:**

Obveznice se lahko prenašajo v skladu z veljavnimi predpisi in pravili KDD.

- **OMEJITVE PRENOSLJIVOSTI:**

Obveznice so ves čas od izdaje do dveh delovnih dni pred dnevom, ko dospe v izplačilo glavnica obveznic, prosto prenosljive. Zato bo Republika Slovenija ob vsakem času štela za zakonitega imetnika obveznice osebo, ki bo kot zakoniti imetnik obveznice vpisana v centralnem registru, razen ob dospelosti obveznice, ko bo za zakonitega imetnika na dan dospelosti glavnice obveznice štela osebo, ki bo kot zakoniti imetnik obveznice vpisana v centralnem registru na dan, ki je dva delovna dneva pred dnevom dospelosti glavnice obveznice.

1.1.8. Izpolnjevanje obveznosti iz obveznic

- **AMORTIZACIJSKI NAČRT ZA POSAMEZEN APOEN:**

apoen 10.000,00 SIT:

	DATUM DOSPETJA	ZNESEK
GLAVNICA	8. november 2012	10.000,00 SIT

- **VALUTA IZPLAČILA:**

SIT.

- **NAČIN IZPLAČILA:**

Republika Slovenija bo imetniku obveznice z apoenom 10.000,00 SIT izplačala glavnico na datum dospelosti obveznice, oz. v kolikor datum dospelosti ni delovni dan na prvi naslednji delovni dan.

Upravičenec do plačila glavnice je oseba, ki je zakoniti imetnik obveznice na dan, ki je dva delovna dneva pred datumom dospelosti takšnega plačila.

Obresti od obveznic se plačujejo enkrat letno za nazaj in dospejo v izplačilo na vsakokratni dan dospelosti plačila obresti, oz. v kolikor ta dan ni delovni dan, na prvi naslednji delovni dan.

Upravičenec do plačila obresti od obveznic je oseba, ki je zakoniti imetnik obveznice na dan, ki je dva delovna dneva pred dnevom dospelosti plačila obresti.

Ker so obveznice izdane kot nematerializirani vrednostni papirji, vpisani v centralni register pri KDD, mora vsak imetnik obveznice zagotoviti, da bodo v centralnem registru pri KDD izdajatelju ob vsakem času na voljo podatki o računu, na katerega se izvrši plačilo zapadle glavnice in obresti iz obveznice, davčni številki in drugi podatki, ki so v skladu s predpisi potrebni za izvršitev plačila.

Če plačila iz prejšnjega odstavka ni mogoče izvršiti, ker oseba, upravičena do takšnega plačila, ni posredovala potrebnih podatkov na način iz prejšnjega odstavka, lahko takšna oseba zahteva plačilo s pisno vlogo, naslovljeno na Ministrstvo za finance, Sektor za upravljanje z javnim dolgom.

Če ministrstvo za finance ugotovi, da je oseba, ki je vložila zahtevo iz prejšnjega odstavka, upravičena do plačila, ki ga zahteva, izplača takšni osebi celoten znesek, ki bi ji pripadal na dan posamičnega izplačila obresti ali glavnice, znižan za 5%, če gre za plačilo obresti oziroma za 1%, če gre za plačilo glavnice obveznice (kot pavšalno nadomestilo za stroške obdelave vloge in stroške plačilnega prometa) vendar ne za več kot 20.000,00 SIT.

- **ZASTARANJE OBVEZNOSTI IZ OBVEZNIC:**

V skladu s 346. oziroma 347. členom obligacijskega zakonika zastarajo pravice zahtevati izpolnitev obveznosti plačila glavnice obveznic v petih letih od dospelosti, obveznosti izplačila obresti pa v treh letih od dospelosti.

1.1.9. Trgovanje z obveznicami

- **PREDVIDENO MESTO TRGOVANJA Z OBVEZNICAMI:**

Republika Slovenija bo predlagala uvrstitev obveznic v borzno kotacijo Ljubljanske borze d.d.

1.1.10. Obdavčitev

- **OBDAVČITEV PROMETA:**

V skladu z zakonom o davku na dodano vrednost je po 4 e. točki prvega odstavka 27. člena promet vključno s posredovanjem v zvezi z obveznicami oproščen plačila DDV, kar pa se ne nanaša na storitve gospodarjenja, hrambe in investicijskega svetovanja.

Fizična oseba, ki pridobi obveznico z dedovanjem, na podlagi pogodbe o dosmrtnem preživljanju ali na podlagi darilne pogodbe, je pod pogoji, določenimi v 3. do 12. členu zakona o davkih občanov, zavezanec za plačilo davka na dediščine in darila.

- **OBDAVČITEV DONOSOV**

Fizična oseba, ki na območju Republike Slovenije doseže dobiček iz kapitala s prodajo obveznice, je v skladu z zakonom o dohodnini lahko zavezanec za plačilo davka od dobička iz kapitala, če izvrši prodajo obveznice pred potekom treh let od dneva pridobitve obveznice.

Kapitalski dobički pravne osebe so v skladu z zakonom o davku od dobička pravnih oseb obdavčeni kot reden prihodek.

- **VELJAVNOST DOLOČIL O OBDAVČITVI**

Določila o obdavčitvi navedena v tem prospektu izhajajo iz veljavnih zakonov na dan 8.11.2002.

