

מכרז למכירת מילווה לא-צמוד "שחר", נושא ריבית שנתית קבועה

1. כללי

מילווה לא-צמוד "שחר" (להלן – המילווה), נושא ריבית שנתית קבועה, שמשולמת אחת לשנה, ואינו נושא הצמדה. מילווה "שחר" מוצא על פי חוק מילווה המדינה, התשל"ט-1979 ועל פי תקנות מלווה המדינה (סדרות מסוג "שחר") התשנ"ה-1995. בכל מקרה של סתירה בין האמור בחוזר זה לבין הוראת החוק ו/או התקנות – האמור בחוק ו/או בתקנות, לפי העניין, הוא הקובע.

בנק ישראל מוכר בשם המדינה מילווה "שחר" במכרז מדורג על המחיר. תנאי המכרז למכירת המילווה, אופן ביצוע המכרז והעיסקה עבור הזוכים במכרז ורישום המילווה בבורסה מפורטים בחוזרנו "מכירה במכרז של סדרות ממילווה מדינה, המיועדים להירשם למסחר בבורסה לניירות ערך בת"א", מספר ח'11-02-7-03.

איגרות החוב שתימכרנה תהיינה על שם. השווי הנקוב של כל איגרת חוב יהיה 1,000 ₪. המילווה יימכר בסדרות ממוספרות. כל סידרה נמכרת בסדרות משנה ומסומנות במספר ובאות. לכל סדרות המשנה של אותה סידרה יהיו אותם מועדי תשלום ופדיון ואותו שיעור ריבית. מכירת סדרות משנה מאותה סידרה תוכל להימשך כל עוד לא חל מועד הפדיון. לא תשולם ריבית בגין תקופות ריבית, שהסתיימו לפני מועד המכרז של סידרת המשנה. סידרה מהמילווה תונפק לתקופה שלא תפחת משנה ולא תעלה על 30 שנה מיום הוצאת סידרת המשנה הראשונה של הסידרה.

אנו עומדים לרשותכם למתן הסברים נוספים, לרבות נושא ההתחברות למערכת התקשורת של חברת "שבא", בטלפונים או בדואר אלקטרוני אל: גב' סמדר מרובקה, טלפון: 03-5640729, mrovka@boi.gov.il, או אל גב' יפה אלון טלפון: 03-5640745, azarzar@boi.gov.il.

2. תנאי הריבית

א. שיעור הריבית השנתית

הסידרה תישא ריבית שנתית קבועה.

ב. תשלום הריבית

סכום הריבית - המחושבת לתקופת הריבית (כמפורט בהמשך) - ישולם לבעל אגרת החוב, אחת לשנה, ביום העסקים האחרון בחודש שבו תמה תקופת ריבית. הריבית לתקופת הריבית האחרונה תשולם ביחד עם פדיון הקרן. לא תשולם ריבית בגין תקופות ריבית שנסתיימו לפני מועד מכירתה של סדרת המשנה.

ג. תקופת הריבית

תחילת תקופת הריבית הראשונה תחל ב-1 בחודש שבו הונפקה סדרת המשנה הראשונה, ותסתיים ביום העסקים הבנקאי האחרון בחודש האחד עשר לאחר מכן. תחילת תקופת הריבית לגבי שאר תקופות הריבית תחל ביום האחרון של תקופת הריבית הקודמת באותה סידרה ותסתיים ביום העסקים הבנקאי האחרון באותו חודש שנה לאחר מכן.

דוגמה: אם סדרת משנה ראשונה הונפקה בחודש ינואר, תקופת הריבית הראשונה תחל ב-1 בינואר ותסתיים ביום העסקים האחרון בחודש דצמבר. תקופת הריבית הבאה תחל ביום העסקים האחרון של חודש דצמבר, ותסתיים ביום העסקים האחרון של חודש דצמבר שנה לאחר מכן. מספר ימי הריבית בתקופת הריבית יחושב על פי הפרש הימים שבין היום הראשון בתקופת הריבית לבין היום האחרון בתקופת הריבית.

ד. חישוב הריבית לתקופת הריבית

הריבית תחושב לפי הריבית השנתית, בהתאם למספר ימי הריבית שבתקופת הריבית, על פי הנוסחה המובאת בנספח א'.

4. פדיון הקרן

סכום הפדיון של איגרות החוב, ישולם לבעל איגרת החוב ביום העסקים האחרון בתקופת הריבית האחרונה, כפי שנקבע לאותה סידרה בחוזר המכרז. מהמועד שנקבע לפדיון ואילך לא תשאנה איגרות החוב ריבית ולא יובאו בחשבון הפרשי הצמדה. מועד הפדיון של כל סידרה יקבע בחוזר נפרד שיוצא לפני כל הוצאת סידרה חדשה.

5. מס הכנסה

תשומת לבכם לחקיקה בנושא הרפורמה במס הכנסה, לרבות תקנות מס הכנסה (ניכוי מריבית), התשס"ג-2002.

בכבוד רב,

גבי פישמן

סגן מנהל המחלקה המוניטרית

חישוב הריבית לתקופת הריבית

חישוב הריבית לתקופת ריבית כלשהי יעשה על פי הנוסחה:

$$R = \left\{ \left(1 + \frac{r}{100} \right)^{\left(\frac{T}{365} \right)} - 1 \right\} * 100$$

כאשר:

R = שיעור הריבית לתקופת ריבית, כשהוא מעוגל למספר בן 5 ספרות לאחר הנקודה.

r = שיעור הריבית השנתית, שנקבעה לגבי כל סידרה בנפרד.

T = מספר ימי הריבית בתקופת הריבית, המחושב על פי הפרש הימים בין היום הראשון בתקופת ריבית לבין היום האחרון בתקופת ריבית.