

メキシコ合衆国国債



2110年10月12日満期 米ドル建センチュリー債券 (既発債)

利率 (課税前) **5.75%**参考価格 **119.00**参考年利回り **4.82%**

(税引き前、米ドルベース)

販売要項

【売買単位】 : 額面 20,000 米ドル以上、
額面 10,000 米ドル単位

【償還日】 : 2110年10月12日

【受渡日】 : 通常、約定日の4営業日目 (約定日含む)

【格付】 : A3 (Moody's)※、BBB+ (S&P)※
※金融商品取引法第66条の27の登録を受けていない者が付与した格付 (無登録格付) です。
無登録格付につきましては、「無登録格付に関する説明書」の内容をご確認ください。

【利率 (課税前)】 : 5.75%

【販売価格】 : 変動します

【利払日】 : 毎年4月12日、10月12日 (年2回)

【経過利子】 : 店頭にてお問合せ下さい

【償還金額】 : 額面金額の100%

※上記参考価格及び参考年利回りは、2017年10月19日約定分における当社の販売価格、利回りです。
実際にお買付になる場合には、日々変動いたします。また、数量には限りがございます。

お取引にあたっての注意事項等

本債券の主なリスク

- ◇為替リスク : 本債券の元利金は米ドルで支払われますので、外国為替相場の変動により円貨に換算した場合の支払額がその影響を受けます。また、これにより円貨換算した償還金または売却価額が投資元本を割り込むおそれがあります。
- ◇信用リスク : 本債券の利金及び償還金の支払いは発行者の義務となっております。したがって、発行者の財務状況の悪化等により利金、償還金の支払いが遅延または不払いとなり、投資元本を割り込むおそれがあります。
- ◇カントリーリスク : 通貨発行国の国情の変化 (政治・経済・取引規制等) により、投資元本割れや途中売却ができなくなるおそれがあります。
- ◇流動性リスク : 市場環境の変化により流動性 (換金性) が著しく低くなった場合、途中売却ができなくなるおそれがあります。
- ◇価格変動リスク : 途中売却の場合は、金利変動、上記の各リスク及びその他の要因による債券価格の変動により、投資元本を割り込むおそれがあります。本債券は、償還期限が長い為、その他の債券にくらべ、変動価格が大きくなる可能性があります。
- ◇早期償還リスク : 本債券は、早期償還条項が付与されています。発行者はいつでも早期償還が可能のため、早期償還された場合、損失が生じたり、期待されるインカムゲインが得られないおそれがあります。特に購入後すぐに早期償還がされた場合、短期間での大幅な償還差損が生じるおそれがあります。

◎早期償還について

本債券は発行者が、いつでも本債券の全部または一部を早期償還することができます。早期償還される場合は、30日以上前に通知があります。償還は、定められた計算方法により算定された金額、あるいは額面100%の金額のどちらか多い方と、償還日時時点までの未収利息で償還されます。未収利息とは前回利払日から早期償還日までのすでに発生したが、まだ受け取っていない利息のことです。

・額面100%で償還される場合

定められた計算方法により算定した金額が、額面100%を下回る場合に額面100%で償還されます。

・定められた計算方法により算定した金額で償還される場合

早期償還日より、本来の満期日までの間に受け取れるはずだった利息分と満期時に受け取るはずだった元本の現在価値を計算して合計したもので償還されます。その現在価値を計算する際に使用される利率は早期償還日から本来の満期日までの残存年数と比較可能な米国債もしくはそれに準ずる債券の利回りに0.35%を足したものとなり、1ヵ月30日、1年360日として半年複利で現在価値が計算されます。

売買等に関する留意事項

- ◇お申込みの際は、必ず金融商品取引法第37条の3の規定によりお渡しする「契約締結前交付書面」をお読み頂き、説明を受けた上でお客様ご自身の判断によりお申込みください。
- ◇利金、償還金ともに外貨建てです。
- ◇国内受渡日は通常、約定日から起算して4営業日目 (約定日を含む) となります。
- ◇本債券は既発債となりますので、購入価格は変動致します。
- ◇国内での利金、償還金のお支払いは各利払日、償還日の翌営業日以降となります。
- ◇外貨建て債券のお取引は、クーリングオフの対象にはなりません。
- ◇当社において販売いたしました外国債券の価格情報等の状況につきましては、当社にお問い合わせください。なお、当社ホームページにおいてもご確認いただけます。(販売価格と買取価格には価格差があります。)

税制に関する留意事項

- ◇利金 : 利子所得として源泉徴収 (20.315%) のうえ、申告分離課税の対象となります。また、上場株式等の譲渡損失と損益通算可能ですが、確定申告不要を選択することもできます。
- ◇譲渡益及び償還差益 : 譲渡所得として申告分離課税 (20.315%) の対象となります。
- ◇譲渡損及び償還差損 : 上場株式等の譲渡益及び償還差益の他、上場株式等の利子・分配金・配当所得等と損益通算可能です。また、その年の損益通算でなお控除しきれない譲渡損失等の金額は、翌年以降3年間の繰越控除が可能となります。
- ◇今後税制が改正されれば、変更になる場合があります。詳しくは税理士等の専門家にお問い合わせください。

手数料など諸費用について

- ◇本債券を当社との相対取引により購入する場合は、購入対価のみをお支払いいただきます。
- ◇本債券の売買にあたり円貨と外貨を交換する際には、約定日に外国為替市場の動向をふまえて当社が決定する為替スプレッドを加味した為替レートを適用するものとします。当該スプレッドについてのご質問は当社担当者もしくは最寄の店頭にお尋ね下さい。

その他

- ◇お客様が当社にて購入された債券は当社指定の海外保管機関において保管されます。

本債券の購入にあたってのお申込、お問い合わせは当社本・支店までお願いいたします。



ばんせい証券

Bansei

Bansei Securities

商号等 : ばんせい証券株式会社

金融商品取引業者 関東財務局長 (金商) 第148号

加入協会 : 日本証券業協会

本 社 TEL : 03-5541-9208 京 都 支 社 TEL : 075-222-1001 札 幌 支 店 TEL : 011-221-1375

名 古 屋 支 店 TEL : 052-564-0051 大 阪 支 店 TEL : 06-6133-5177 福 岡 支 店 TEL : 092-686-7080

作成日 : H29.10.20