



**МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
АМУРСКОЙ ОБЛАСТИ**
(минфин АО)

ПРИКАЗ

26.11.2024

№ 302

г. Благовещенск

Об утверждении Решения об
эмиссии выпуска государственных
облигаций Амурской области в
2024 году с переменным купонным
доходом

В соответствии со статьей 121.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Законом Амурской области от 08.12.2023 № 427-ОЗ «Об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», постановлением Правительства Амурской области от 29.03.2024 № 225 «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Амурской области», постановлением Правительства Амурской области от 04.07.2024 № 534 «Об установлении предельных объемов размещения государственных ценных бумаг Амурской области по номинальной стоимости на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Амурской области 2024 года с переменным купонным доходом, утвержденными приказом министерства финансов Амурской области от 05.07.2024 № 191 (с изменениями, внесенными приказом от 26.08.2024 № 233) и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации 10.09.2024 (регистрационный номер АМУ-002/00927),

п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемое Решение об эмиссии выпуска государственных облигаций Амурской области в 2024 году с переменным купонным доходом.

2. Настоящий приказ вступает в силу с момента подписания.

3. Настоящий приказ подлежит официальному опубликованию на «Официальном интернет-портале правовой информации» (www.pravo.gov.ru) и размещению на портале министерства финансов Амурской области в

информационно-телекоммуникационной сети Интернет (www.fin.amirobl.ru).

4. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Министр финансов области



Т.С. Митрофанова

Утверждено приказом
министерства финансов
Амурской области
от 26.11.2024 г. № 302

Решение об эмиссии выпуска государственных облигаций Амурской области в 2024 году с переменным купонным доходом

1. Общие положения

1.1. В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Амурской области от 08.12.2023 № 427-ОЗ «Об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», постановлением Правительства Амурской области от 29.03.2024 № 225 «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Амурской области», (далее – Генеральные условия), постановлением Правительства Амурской области от 04.07.2024 № 534 «Об установлении предельных объемов размещения государственных ценных бумаг Амурской области по номинальной стоимости на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Амурской области 2024 года с переменным купонным доходом, утвержденными приказом министерства финансов Амурской области от 05.07.2024 № 191 (с изменениями, внесенными приказом от 26.08.2024 № 233) и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации 10.09.2024 (регистрационный номер АМУ-002/00927) (далее – Условия эмиссии), осуществляется выпуск государственных облигаций Амурской области в 2024 году с переменным купонным доходом (далее – Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени Амурской области выступает министерство финансов Амурской области (далее – Эмитент).

Место нахождения Эмитента: 675004, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 135
Мероприятия, необходимые для осуществления эмиссии, обращения, обслуживания и погашения Облигаций, проводит Эмитент.

1.3. Облигации являются государственными именованными ценными бумагами и выпускаются в форме документарных ценных бумаг с обязательным централизованным хранением (учетом). Выпуск Облигаций оформляется глобальным сертификатом (далее – Сертификат), который удостоверяет совокупность прав на Облигации.

Эмитент присваивает Облигациям государственный регистрационный номер RU24001AMU0.

Все Облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим Решением об эмиссии выпуска государственных облигаций Амурской области в 2024 году с переменным купонным доходом (далее – Решение об эмиссии), равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

1.4. Общее количество Облигаций в данном выпуске составляет

2 935 217 (Два миллиона девятьсот тридцать пять тысяч двести семнадцать) штук.

1.5. Общий объем эмиссии Облигаций составляет 2 935 217 000 (Два миллиарда девятьсот тридцать пять миллионов двести семнадцать тысяч) рублей по номинальной стоимости Облигаций.

1.6. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000 (Одна тысяча) рублей.

1.7. Срок обращения Облигаций составляет 730 (Семьсот тридцать) дней с даты начала размещения Облигаций.

1.8. Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на централизованное хранение Сертификата, ведение учета и удостоверение прав на Облигации (далее – Уполномоченный депозитарий), является Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 045-12042-000100 от 19.02.2009; срок действия лицензии: без ограничения срока действия; лицензирующий орган: ФСФР России);

место нахождения: Российская Федерация, город Москва;

почтовый адрес: Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, дом 12;

ИНН: 7702165310.

Весь выпуск Облигаций оформляется Сертификатом, который удостоверяет совокупность прав на указанные в нем Облигации и передается до даты начала размещения на хранение (учет) в Уполномоченный депозитарий. Образец Сертификата установлен приложением к настоящему Решению об эмиссии. Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдается.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи прав на Облигации, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляются Уполномоченным депозитарием, осуществляющим централизованное хранение Сертификата, и иными депозитариями осуществляющими учет прав на Облигации, за исключением Уполномоченного депозитария (далее – Депозитарии).

Удостоверением права владельца на Облигации является выписка со счета депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому лицу в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

1.9. Размещение Облигаций проводится путем открытой подписки в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – ПАО Московская Биржа, Организатор торговли) в соответствии с Правилами проведения торгов на фондовом рынке и рынке депозитов ПАО Московская Биржа, утвержденными Наблюдательным советом ПАО Московская Биржа (далее – Правила торгов ПАО Московская Биржа), нормативными документами клиринговой организации.

Данные о ПАО Московская Биржа:

полное наименование: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»;

сокращенное наименование: ПАО Московская Биржа;

место нахождения: Российская Федерация, г. Москва;

почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д.13;

ИНН: 7702077840;

вид лицензии: лицензия биржи;

номер лицензии: 077-001;

дата выдачи: 29 августа 2013 года;

срок действия лицензии: без ограничения срока действия;

лицензирующий орган – ФСФР России.

1.10. Вопросы эмиссии, обращения и погашения Облигаций, не урегулированные Генеральными условиями, Условиями эмиссии и настоящим Решением об эмиссии, регламентируются Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Порядок размещения и обращения Облигаций

2.1. Период размещения Облигаций начинается с даты начала размещения Облигаций и заканчивается датой окончания размещения Облигаций.

2.2. Дата начала размещения Облигаций – «12» декабря 2024 года.

Датой окончания размещения Облигаций является день продажи последней Облигации первым владельцам.

2.3. Условия, содержащиеся в Решении об эмиссии, подлежат опубликованию на официальном сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее, чем за два рабочих дня до даты начала размещения выпуска Облигаций.

2.4. Информация о размере процентной ставки купонного дохода на первый купонный период размещается на официальном сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее даты начала размещения Облигаций.

2.5. Способ размещения Облигаций – заключение в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями эмиссии и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Генеральным агентом, действующим по поручению и за счет Эмитента, и первыми владельцами Облигаций у Организатора торговли в соответствии с установленными им правилами проведения торгов по ценным бумагам путем сбора адресных заявок на покупку Облигаций со стороны покупателей по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения, и равной или отличной от нее в последующие даты, и процентной ставке первого купона, определенной Эмитентом на основании предоставленных предложений о приобретении Облигаций (далее – Оферта).

Генеральным агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента, является «Газпромбанк» (Акционерное общество)

(далее – Генеральный агент).

Данные о Генеральном агенте:

полное фирменное наименование: «Газпромбанк» (Акционерное общество);

вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности;

номер лицензии: 177-04229-100000;

дата выдачи: 27 декабря 2000 года;

срок действия лицензии: без ограничения срока действия;

лицензирующий орган: ФКЦБ России;

вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности;

номер лицензии: 177-04280-010000;

дата выдачи: 27 декабря 2000 года;

срок действия лицензии: без ограничения срока действия;

лицензирующий орган: ФКЦБ России;

место нахождения: г. Москва;

адрес: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1;

почтовый адрес: Российская Федерация, 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1;

ИНН: 7744001497.

2.6. В случае, если участник размещения не является участником торгов ПАО Московская Биржа, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся участником торгов ПАО Московская Биржа, и дать ему поручение о приобретении Облигаций.

Участник размещения Облигаций, являющийся участником торгов ПАО Московская Биржа, действует самостоятельно.

Участник размещения Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в Уполномоченном депозитарии или в Депозитариях. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламента Уполномоченного депозитария или соответствующих Депозитариев.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, заключенным на ПАО Московская Биржа. Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете участника торгов ПАО Московская Биржа, от имени которого подана заявка, в Уполномоченном депозитарии. При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

При размещении Облигаций Эмитент в лице Генерального агента намеревается заключить предварительные договоры с потенциальными покупателями, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение Эмитентом размещаемых Облигаций.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом в лице Генерального агента Оферт, в соответствии с которыми потенциальный покупатель и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций договоры купли-продажи Облигаций.

Генеральный агент по поручению Эмитента направляет адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать Оферту. Генеральный агент раскрывает информацию о сроках и порядке направления Оферт на своем сайте в сети Интернет.

Оферты о приобретении Облигаций направляются в адрес Генерального агента.

Оферты могут быть акцептованы или отклонены. В случае акцепта Оферты потенциальный покупатель соглашается, что количество Облигаций, указанное в Оферте, может быть уменьшено Эмитентом.

Обязательным условием Оферты является указание максимальной суммы, на которую потенциальный покупатель готов купить Облигации (либо максимальное количество Облигаций, которое он готов купить), минимальной процентной ставки по первому купонному периоду, приемлемой для потенциального покупателя, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму (указанное максимальное количество Облигаций).

После окончания срока для направления Оферт Генеральный агент формирует и передает Эмитенту сводный реестр Оферт в течение 1 (одного) рабочего дня после окончания срока для направления Оферт.

На основании анализа сводного реестра Оферт и указанных в них процентных ставок, по первому купонному периоду, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки, о количестве Облигаций, распределяемом среди потенциальных покупателей, и направляет Генеральному агенту поручение об акцептовании указанных Эмитентом Оферт.

Процентная ставка по первому купонному периоду подразумевает под собой сумму Ключевой ставки Банка России, действующей на момент подачи Оферт, и значения надбавки – спреда (S) к значению Ключевой ставки Банка России (далее – Спред).

Генеральный агент направляет акцепт на Оферты потенциальным покупателям, которые определены Эмитентом.

Заключение сделок купли-продажи Облигаций осуществляется с использованием системы торгов Организатора торговли по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения, и равной или отличной от нее в последующие даты, и процентной ставке первого купона, определенной Эмитентом, на основании предоставленных адресных заявок на покупку Облигаций.

В дату начала размещения Облигаций покупатели, которым Эмитент в лице Генерального агента акцептовал представленные ими Оферты о приобретении Облигаций, подают в адрес Генерального агента адресные заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов Организатора торговли. Указанные адресные заявки на покупку Облигаций подаются в

течение периода подачи адресных заявок, установленного Организатором торговли.

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать следующие условия:

- цена покупки, равная 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций;
- количество Облигаций;
- величина ставки купонного дохода на первый купонный период;
- иная информация в соответствии с правилами проведения торгов Организатора торговли.

Организатор торговли составляет сводный реестр адресных заявок на покупку Облигаций, полученных в течение периода подачи адресных заявок, и передает его Генеральному агенту. Генеральный агент передает вышеуказанный сводный реестр Эмитенту.

На основании анализа сводного реестра адресных заявок на покупку Облигаций Эмитент принимает решение об удовлетворении адресных заявок на покупку Облигаций.

Эмитент передает Генеральному агенту информацию об адресных заявках на покупку Облигаций, которые будут удовлетворены, после чего Эмитент в лице Генерального агента заключает сделки купли-продажи Облигаций с покупателями путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества Облигаций, которые будут проданы покупателям согласно порядку, установленному Условиями эмиссии, настоящим Решением об эмиссии и Правилами торгов ПАО Московская Биржа.

2.7. В случае неполного размещения выпуска Облигаций дальнейшее размещение Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций непосредственно после окончания удовлетворения адресных заявок на покупку облигаций, установленного Организатором торговли, и проводится в течение всего периода размещения Облигаций путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных в адрес Генерального агента в соответствии с правилами Организатора торговли. Адресные заявки удовлетворяются в соответствии с указанием Эмитента Генеральному агенту по цене, указанной Эмитентом, при этом в дату начала размещения – по цене, равной 100% от номинальной стоимости Облигаций.

2.8. Начиная со дня, следующего за датой начала размещения Облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций уплачивает Эмитенту в лице Генерального агента цену Облигации, а также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям, рассчитанный на дату совершения сделки по формуле, указанной в пункте 4.5 настоящего Решения об эмиссии.

2.9. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путем заключения гражданско-правовых сделок с Облигациями как на ПАО Московская Биржа, так и вне ПАО Московская Биржа в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями эмиссии и настоящим Решением об эмиссии. Вторичное обращение Облигаций, в том числе на

ПАО Московская Биржа, начинается в дату начала размещения Облигаций непосредственно после окончания периода удовлетворения заявок и проводится в течение всего срока обращения Облигаций в соответствии с Решением об эмиссии.

2.10. Все расчеты по Облигациям производятся в валюте Российской Федерации.

3. Порядок осуществления прав, удостоверенных Облигациями

3.1. Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций в объеме и в дату, установленную Решением об эмиссии, и на получение купонного дохода, определяемого исходя из установленной на соответствующий купонный период процентной ставки, начисляемой на номинальную стоимость Облигаций, выплачиваемого в порядке и даты, установленные Решением об эмиссии.

3.2. Владельцы Облигаций имеют право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.3. Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями эмиссии и настоящим Решением об эмиссии.

3.4. Права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.5. Владельцами Облигаций могут быть юридические и физические лица – резиденты Российской Федерации.

Нерезиденты Российской Федерации могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами Центрального банка Российской Федерации.

4. Порядок расчета размера дохода и погашение Облигаций

4.1. Доходом по Облигациям является переменный купонный доход, а также разница между ценой реализации (погашения) и ценой покупки Облигаций.

4.2. Каждая Облигация имеет 24 (Двадцать четыре) купонных периода. Длительность купонных периодов с 1 (Первого) по 23 (Двадцать третий) купонный период устанавливается равной 31 (Тридцати одному) дню. Длительность 24 (Двадцать четвертого) купонного периода составляет 17 (Семнадцать) дней.

Величина купонного дохода рассчитывается отдельно для каждого периода выплаты купонного дохода и объявляется по купонам, начиная со второго и включая последний купонные периоды - не позднее чем за два

рабочих дня до даты выплаты дохода по предшествующему купону.

4.3. Процентная ставка по первому купонному периоду определяется по итогам сбора Оферт.

Величина процентной ставки по второму и последующим купонным периодам по Облигациям рассчитывается по следующей формуле:

$$C_j = K + S, \text{ где}$$

C_j – размер процентной ставки j -того купона, в процентах годовых;

j – порядковый номер купонного периода (2, 3,...);

K – значение Ключевой ставки Банка России, действующее по состоянию на 3-й (Третий) рабочий день, предшествующий дате начала j -го купонного периода, публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет», в процентах годовых.

В случае отсутствия опубликованного значения Ключевой ставки Банка России на дату расчета процентной ставки j -го купона (в том числе, если дата расчета процентной ставки j -го купона является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение Ключевой ставки Банка России принимается равным последнему опубликованному значению. Если Ключевая ставка Банка России упразднена и (или) перестает использоваться Банком России, Ключевой ставкой Банка России будет считаться аналогичная ставка, устанавливаемая Банком России. Значение Ключевой ставки Банка России определяется с точностью до второго знака после запятой в соответствии с правилами математического округления

S — Спред (надбавка) в процентах годовых, рассчитывается по следующей формуле:

$$S = C_1 - K_1, \text{ где}$$

C_1 – размер процентной ставки первого купонного периода, в процентах годовых;

K_1 – ключевая ставка Банка России, действующей на момент подачи Оферт.

Даты купонных периодов указаны ниже:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)
1.	12.12.2024	12.01.2025	31
2.	12.01.2025	12.02.2025	31
3.	12.02.2025	15.03.2025	31
4.	15.03.2025	15.04.2025	31
5.	15.04.2025	16.05.2025	31

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)
6.	16.05.2025	16.06.2025	31
7.	16.06.2025	17.07.2025	31
8.	17.07.2025	17.08.2025	31
9.	17.08.2025	17.09.2025	31
10.	17.09.2025	18.10.2025	31
11.	18.10.2025	18.11.2025	31
12.	18.11.2025	19.12.2025	31
13.	19.12.2025	19.01.2026	31
14.	19.01.2026	19.02.2026	31
15.	19.02.2026	22.03.2026	31
16.	22.03.2026	22.04.2026	31
17.	22.04.2026	23.05.2026	31
18.	23.05.2026	23.06.2026	31
19.	23.06.2026	24.07.2026	31
20.	24.07.2026	24.08.2026	31
21.	24.08.2026	24.09.2026	31
22.	24.09.2026	25.10.2026	31
23.	25.10.2026	25.11.2026	31
24.	25.11.2026	12.12.2026	17

Проценты по первому купону начисляются с календарного дня, следующего за датой размещения (датой начала размещения) Облигаций, по дату окончания первого купонного периода.

Проценты по купонам, начиная со второго и включая последний купонные периоды, начисляются с календарного дня, следующего за датой окончания предшествующего купонного периода, по дату окончания текущего купонного периода (дату погашения).

4.4. Величина купонного дохода в рублях на одну Облигацию

определяется по формуле:

$$КД_i = НС_i * СТ_i * Т_i / (365 * 100\%), \text{ где:}$$

$КД_i$ - величина купонного дохода за i -й купонный период, в рублях;

$НС_i$ - номинальная стоимость Облигации на дату выплаты купонного дохода за i -й купонный период, в рублях;

$СТ_i$ - размер процентной ставки купонного дохода по i -му купонному периоду, в процентах годовых;

$Т_i$ - количество дней i -го купонного периода.

Сумма выплаты по купонному доходу в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилу математического округления, а именно: в случае если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

4.5. При обращении Облигаций на вторичном рынке, а также при размещении Облигаций в период с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций, до даты окончания размещения Облигаций при совершении сделок купли-продажи Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также накопленный купонный доход на одну Облигацию, который рассчитывается на текущую дату по формуле:

$$НКД = НС_i * СТ_i * ((T - T_{(i-1)}) / 365) / 100\%,$$

где:

НКД - накопленный купонный доход на одну Облигацию, в рублях;

$НС_i$ - номинальная стоимость Облигации на дату выплаты купонного дохода за i -й купонный период, в рублях;

i - порядковый номер купонного периода;

$СТ_i$ - размер процентной ставки купонного дохода по i -му купонному периоду, в процентах годовых;

T - дата расчета НКД внутри i -го купонного периода;

$T_{(i-1)}$ - дата окончания предыдущего купонного периода (дата начала размещения Облигаций - для первого купонного периода).

Сумма выплат по накопленному купонному доходу в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилу математического округления, а именно: в случае если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

4.6. Выплата купонного дохода осуществляется в последний день купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения Облигаций.

4.7. Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по

Облигациям, переведенным на счет депо Эмитента в Уполномоченном депозитарии, предназначенный для учета прав на выпущенные им Облигации, не начисляется и не выплачивается.

4.8. Выплата купонного дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

4.9. Владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают выплаты купонного дохода по Облигациям в денежной форме через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат купонного дохода по Облигациям путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет Уполномоченного депозитария.

Выплаты по Облигациям осуществляются в соответствии с порядком, установленным требованиями законодательства Российской Федерации.

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям и/или дата погашения номинальной стоимости выпадает на выходной день, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплаты осуществляются в первый рабочий день, следующий за датой выплаты купонного дохода по Облигациям и/или датой погашения номинальной стоимости Облигаций.

Держатели облигаций не имеют права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

4.10. Дата погашения Облигаций – 12.12.2026.

Выплаты при погашении Облигаций производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают выплаты при погашении Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат при погашении Облигаций путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на специальный депозитарный счет (счет депозитария, являющегося кредитной организацией) Уполномоченного депозитария.

Погашение Облигаций осуществляется в соответствии с порядком, установленным Условиями, Решением о выпуске и законодательством

Российской Федерации.

4.11. Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в Уполномоченном депозитарии.

4.12. Налогообложение доходов от операций с Облигациями осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

5. Порядок выкупа размещенных Облигаций до срока их погашения

5.1. Эмитент Облигаций вправе осуществить выкуп размещенных Облигаций до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований (в том числе к определению цены выкупа), установленных законодательством Российской Федерации, в соответствии с Условиями об эмиссии.

5.2. Выкуп Облигаций осуществляется путем заключения сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице Генерального агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и владельцами Облигаций у Организатора торговли в соответствии с документами Организатора торговли.

Эмитент Облигаций в соответствии с параметрами, установленными Законом Амурской области об областном бюджете на соответствующий финансовый год и плановый период, и с учетом текущей рыночной цены Облигаций устанавливает цену выкупа Облигаций, по которой заключаются сделки купли-продажи Облигаций. При этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на дату выкупа Облигаций.

5.3. Эмитент публикует и (или) раскрывает иным способом информацию о сроке выкупа Облигаций, установленной цене выкупа Облигаций или порядке ее определения, количестве Облигаций, предложенных к выкупу, порядке выкупа Облигаций. Возможно неоднократное принятие Эмитентом решений о выкупе Облигаций. Приобретение Облигаций возможно на организованных торгах и/или на внебиржевом рынке.

5.4. В случае, если приобретение Облигаций будет осуществляться на организованных торгах, владелец Облигаций, являющийся участником торгов, действует самостоятельно. В случае, если владелец Облигаций не является участником торгов, он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся участником торгов, и дает ему поручение осуществить все необходимые действия для продажи Облигаций Эмитенту. Участник торгов, действующий за счет и по поручению владельцев Облигаций, а также действующий от своего имени и за свой счет далее именуется Держатель или Держатель Облигаций.

5.5. Эмитент Облигаций вправе выпускать выкупленные Облигации в последующее обращение в течение всего срока обращения Облигаций.

Выпуск выкупленных Облигаций в последующее обращение

осуществляется на организованных торгах по цене, определенной с учетом текущей рыночной цены и объемов предложения и спроса на Облигации и в соответствии с параметрами, установленными законом Амурской области об областном бюджете на соответствующий финансовый год и плановый период.

Вопросы эмиссии, обращения и погашения Облигаций, не урегулированные Генеральными условиями, Условиями эмиссии и настоящим Решением об эмиссии, регулируются Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

6. Информация о соблюдении бюджетного законодательства

6.1. В соответствии с Законом Амурской области 08.12.2023 № 427-ОЗ «Об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» размер дефицита областного бюджета Амурской области, верхний предел государственного долга Амурской области и предельные объемы расходов на обслуживание государственного долга Амурской области не превышают предельных значений соответствующих показателей, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

ПРИЛОЖЕНИЕ

к Решению об эмиссии выпуска государственных облигаций Амурской области в 2024 году с переменным купонным доходом

Образец

**ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ
государственных облигаций Амурской области в 2024 году
с переменным купонным доходом**

Государственный регистрационный номер выпуска RU24001AMY0

Государственные облигации Амурской области в 2024 году выпускаются в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом (далее – Облигации) с обязательным централизованным хранением (учетом) глобального сертификата Облигаций (далее – Сертификат).

Эмитентом Облигаций от имени Амурской области выступает министерство финансов Амурской области (далее – Эмитент).

Место нахождения Эмитента: 675004, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 135.

Мероприятия, необходимые для осуществления эмиссии, обращения, обслуживания и погашения Облигаций, проводит Эмитент.

Настоящий Сертификат удостоверяет право на 2 935 217 (Два миллиона девятьсот тридцать пять тысяч двести семнадцать) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Общий объем эмиссии Облигаций составляет 2 935 217 000 (Два миллиарда девятьсот тридцать пять миллионов двести семнадцать тысяч) рублей по номинальной стоимости Облигаций.

Дата начала размещения Облигаций – «12» декабря 2024 года.

Срок обращения Облигаций составляет 730 (Семьсот тридцать) дней с даты начала размещения Облигаций.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций в объеме и в дату, установленную Решением об эмиссии, и на получение купонного дохода, определяемого исходя из установленной на соответствующий купонный период процентной ставки, начисляемой на номинальную стоимость Облигаций, выплачиваемого в порядке и даты, установленные Решением об эмиссии.

Владельцы Облигаций имеют право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями эмиссии и Решением об эмиссии.

Права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Доходом по Облигациям является переменный купонный доход, а также разница между ценой реализации (погашения) и ценой покупки Облигаций.

4.2. Каждая Облигация имеет 24 (Двадцать четыре) купонных периода. Длительность купонных периодов с 1 (Первого) по 23 (Двадцать третий) купонный период устанавливается равной 31 (Тридцати одному) дню. Длительность 24 (Двадцать четвертого) купонного периода составляет 17 (Семнадцать) дней.

Величина купонного дохода рассчитывается отдельно для каждого периода выплаты купонного дохода и объявляется по купонам, начиная со второго и включая последний купонные периоды - не позднее чем за два рабочих дня до даты выплаты дохода по предшествующему купону.

Процентная ставка по первому купонному периоду определяется по итогам сбора Оферт.

Величина процентной ставки по второму и последующим купонным периодам по Облигациям рассчитывается по следующей формуле:

$$C_j = K + S, \text{ где}$$

C_j — размер процентной ставки j -того купона, в процентах годовых;

j — порядковый номер купонного периода (2, 3, ...);

K — значение Ключевой ставки Банка России, действующее по состоянию на 3-й (Третий) рабочий день, предшествующий дате начала j -го купонного периода, публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет», в процентах годовых.

В случае отсутствия опубликованного значения Ключевой ставки Банка России на дату расчета процентной ставки j -го купона (в том числе, если дата расчета процентной ставки j -го купона является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение Ключевой ставки Банка России принимается равным последнему опубликованному значению. Если Ключевая ставка Банка России упразднена и (или) перестает использоваться Банком России, Ключевой ставкой Банка России будет считаться аналогичная ставка, устанавливаемая Банком России. Значение Ключевой ставки Банка России определяется с точностью до второго знака после запятой в соответствии с правилами математического округления

S — Спред (надбавка) в процентах годовых, рассчитывается по следующей формуле:

$$S = C_1 - K_1, \text{ где}$$

C_1 — размер процентной ставки первого купонного периода, в процентах годовых;

K_1 — ключевая ставка Банка России, действующей на момент подачи

Оферт.

Даты купонных периодов указаны ниже:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)
1.	12.12.2024	12.01.2025	31
2.	12.01.2025	12.02.2025	31
3.	12.02.2025	15.03.2025	31
4.	15.03.2025	15.04.2025	31
5.	15.04.2025	16.05.2025	31
6.	16.05.2025	16.06.2025	31
7.	16.06.2025	17.07.2025	31
8.	17.07.2025	17.08.2025	31
9.	17.08.2025	17.09.2025	31
10.	17.09.2025	18.10.2025	31
11.	18.10.2025	18.11.2025	31
12.	18.11.2025	19.12.2025	31
13.	19.12.2025	19.01.2026	31
14.	19.01.2026	19.02.2026	31
15.	19.02.2026	22.03.2026	31
16.	22.03.2026	22.04.2026	31
17.	22.04.2026	23.05.2026	31
18.	23.05.2026	23.06.2026	31
19.	23.06.2026	24.07.2026	31
20.	24.07.2026	24.08.2026	31
21.	24.08.2026	24.09.2026	31
22.	24.09.2026	25.10.2026	31
23.	25.10.2026	25.11.2026	31

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)
24	25.11.2026	12.12.2026	17

Проценты по первому купону начисляются с календарного дня, следующего за датой размещения (датой начала размещения) Облигаций, по дату окончания первого купонного периода.

Проценты по купонам, начиная со второго и включая последний купонные периоды, начисляются с календарного дня, следующего за датой окончания предшествующего купонного периода, по дату окончания текущего купонного периода (дату погашения).

Величина купонного дохода в рублях на одну Облигацию определяется по формуле:

$$КД_i = НС_i * С_{T_i} * T_i / (365 * 100\%), \text{ где:}$$

$КД_i$ - величина купонного дохода за i -й купонный период, в рублях;

$НС_i$ - номинальная стоимость Облигации на дату выплаты купонного дохода за i -й купонный период, в рублях;

$С_{T_i}$ - размер процентной ставки купонного дохода по i -му купонному периоду, в процентах годовых;

T_i - количество дней i -го купонного периода.

Сумма выплаты по купонному доходу в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилу математического округления, а именно: в случае если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

Дата погашения Облигаций – 12.12.2026.

Выплаты при погашении Облигаций производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают выплаты при погашении Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат при погашении Облигаций путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на специальный депозитарный счет (счет депозитария, являющегося кредитной

организацией) Уполномоченного депозитария.

Погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями законодательства Российской Федерации.

Эмитент Облигаций вправе осуществить выкуп размещенных Облигаций до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований (в том числе к определению цены выкупа), установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

Настоящий Сертификат депонируется в Небанковской кредитной организации акционерном обществе «Национальный расчетный депозитарий» (место нахождения: Российская Федерация, город Москва, адрес: Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, дом 12, лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 045-12042-000100 от 19.02.2009, срок действия лицензии: без ограничения срока действия, лицензирующий орган – ФСФР России), которая осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего Сертификата.
