



**МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ
НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ**

ПРИКАЗ

11 ноября 2024 года

№ 52-НПА

**Об утверждении Решения об эмиссии выпуска государственных облигаций
Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных
бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга**

В соответствии со статьей 121.7 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Новосибирской области, утвержденными постановлением Правительства Новосибирской области от 20.02.2012 № 107-п, Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом министерства финансов и налоговой политики Новосибирской области от 03.09.2024 № 45-НПА и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации 05.09.2024 (регистрационный номер АНО-015/00925), **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить прилагаемое Решение об эмиссии выпуска государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга.

2. Отделу государственного долга разместить настоящий приказ на официальном сайте министерства финансов и налоговой политики Новосибирской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя министра Дуплякина К.Р.

Заместитель Председателя
Правительства Новосибирской области –
министр

В.Ю. Голубенко

УТВЕРЖДЕНО
приказом МФ и НП НСО
от 11.11.2024 № 52-НПА

РЕШЕНИЕ

об эмиссии выпуска государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга

1. Общие положения

1.1. В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Новосибирской области от 21.12.2023 № 413-ОЗ «Об областном бюджете Новосибирской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Новосибирской области, утвержденными постановлением Правительства Новосибирской области от 20.02.2012 № 107-п «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Новосибирской области» (далее – Генеральные условия), Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом министерства финансов и налоговой политики Новосибирской области от 03.09.2024 № 45-НПА «Об утверждении Условия эмиссии и обращения государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга» и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации 05.09.2024 (регистрационный номер АНО-015/00925) (далее – Условия эмиссии), осуществляется выпуск государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени Новосибирской области выступает министерство финансов и налоговой политики Новосибирской области (далее – Эмитент).

Место нахождения Эмитента: 630011, город Новосибирск, Красный проспект, 18.

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

1.3. Облигации выпускаются в форме именных документарных ценных бумаг с обязательным централизованным хранением глобального сертификата Облигаций (далее – Сертификат).

Эмитент присваивает выпуску Облигаций государственный регистрационный номер RU34025ANO0.

Все Облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим Решением об

эмиссии выпуска государственных облигаций Новосибирской области 2024 года в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Решение об эмиссии), равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

1.4. Общее количество Облигаций в данном выпуске составляет 27 800 000 (Двадцать семь миллионов восемьсот тысяч) штук.

1.5. Общий объем эмиссии Облигаций составляет 27 800 000 000 (Двадцать семь миллиардов восемьсот миллионов) 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 1 800 (Одна тысяча восемьсот) дней с даты начала размещения Облигаций.

1.8. Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на 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 февраля 2009 года; 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.

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).

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

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 действующим 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 – «22» ноября 2024 года.

Датой окончания размещения Облигаций является день продажи последней Облигации первым владельцам, но не позднее даты погашения Облигаций.

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 действующим 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 регламентов 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 направляет в адрес неопределенного круга лиц приглашение делать Оферту по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке первого купона.

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.

Эмитент раскрывает информацию о сроках и порядке направления Оферт на сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Обязательным условием Оферты является указание максимальной суммы, на которую потенциальный покупатель готов купить Облигации (либо максимальное количество Облигаций, которое он готов купить), минимальное значение надбавки – спреда (S) к значению Ключевой ставки Банка России (далее по тексту – Спред), 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 Спредов, с учетом приемлемой стоимости заимствования, Эмитент принимает решение о величине Спреда, о количестве Облигаций, распределяемом среди потенциальных покупателей, и направляет Генеральному агенту поручение об акцептовании указанных Эмитентом Оферт.

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 покупку Облигаций должна содержать цену покупки, равную 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигации, количество Облигаций, а также иную информацию в соответствии с правилами проведения торгов по ценным бумагам 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, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения и равной или отличной от нее в последующие даты.

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 действующим 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, выплачиваемой частями (далее – амортизационные части Облигаций) в порядке, объемах и даты, установленные настоящим Решением об эмиссии, и на получение купонного дохода, определяемого исходя из установленной на соответствующий купонный период процентной ставки, начисляемой на непогашенную часть номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке и даты, установленные настоящим Решением об эмиссии.

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

3.3. Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим 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 действующим 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 60 (Шестьдесят) купонных периодов. Длительность каждого купонного периода составляет 30 (Тридцать) 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. Размер процентной ставки 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 (1, 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 информационно-телекоммуникационной 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.

Даты купонных периодов указаны ниже:

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода (дней) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | 22.11.2024 | 22.12.2024 | 30 |
| 2. | 22.12.2024 | 21.01.2025 | 30 |
| 3. | 21.01.2025 | 20.02.2025 | 30 |
| 4. | 20.02.2025 | 22.03.2025 | 30 |
| 5. | 22.03.2025 | 21.04.2025 | 30 |
| 6. | 21.04.2025 | 21.05.2025 | 30 |
| 7. | 21.05.2025 | 20.06.2025 | 30 |
| 8. | 20.06.2025 | 20.07.2025 | 30 |
| 9. | 20.07.2025 | 19.08.2025 | 30 |
| 10. | 19.08.2025 | 18.09.2025 | 30 |
| 11. | 18.09.2025 | 18.10.2025 | 30 |
| 12. | 18.10.2025 | 17.11.2025 | 30 |
| 13. | 17.11.2025 | 17.12.2025 | 30 |

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода (дней) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 14. | 17.12.2025 | 16.01.2026 | 30 |
| 15. | 16.01.2026 | 15.02.2026 | 30 |
| 16. | 15.02.2026 | 17.03.2026 | 30 |
| 17. | 17.03.2026 | 16.04.2026 | 30 |
| 18. | 16.04.2026 | 16.05.2026 | 30 |
| 19. | 16.05.2026 | 15.06.2026 | 30 |
| 20. | 15.06.2026 | 15.07.2026 | 30 |
| 21 | 15.07.2026 | 14.08.2026 | 30 |
| 22 | 14.08.2026 | 13.09.2026 | 30 |
| 23 | 13.09.2026 | 13.10.2026 | 30 |
| 24 | 13.10.2026 | 12.11.2026 | 30 |
| 25 | 12.11.2026 | 12.12.2026 | 30 |
| 26 | 12.12.2026 | 11.01.2027 | 30 |
| 27 | 11.01.2027 | 10.02.2027 | 30 |
| 28 | 10.02.2027 | 12.03.2027 | 30 |
| 29 | 12.03.2027 | 11.04.2027 | 30 |
| 30 | 11.04.2027 | 11.05.2027 | 30 |
| 31 | 11.05.2027 | 10.06.2027 | 30 |
| 32 | 10.06.2027 | 10.07.2027 | 30 |
| 33 | 10.07.2027 | 09.08.2027 | 30 |
| 34 | 09.08.2027 | 08.09.2027 | 30 |
| 35 | 08.09.2027 | 08.10.2027 | 30 |
| 36 | 08.10.2027 | 07.11.2027 | 30 |
| 37 | 07.11.2027 | 07.12.2027 | 30 |

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода (дней) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 38 | 07.12.2027 | 06.01.2028 | 30 |
| 39 | 06.01.2028 | 05.02.2028 | 30 |
| 40 | 05.02.2028 | 06.03.2028 | 30 |
| 41 | 06.03.2028 | 05.04.2028 | 30 |
| 42 | 05.04.2028 | 05.05.2028 | 30 |
| 43 | 05.05.2028 | 04.06.2028 | 30 |
| 44 | 04.06.2028 | 04.07.2028 | 30 |
| 45 | 04.07.2028 | 03.08.2028 | 30 |
| 46 | 03.08.2028 | 02.09.2028 | 30 |
| 47 | 02.09.2028 | 02.10.2028 | 30 |
| 48 | 02.10.2028 | 01.11.2028 | 30 |
| 49 | 01.11.2028 | 01.12.2028 | 30 |
| 50 | 01.12.2028 | 31.12.2028 | 30 |
| 51 | 31.12.2028 | 30.01.2029 | 30 |
| 52 | 30.01.2029 | 01.03.2029 | 30 |
| 53 | 01.03.2029 | 31.03.2029 | 30 |
| 54 | 31.03.2029 | 30.04.2029 | 30 |
| 55 | 30.04.2029 | 30.05.2029 | 30 |
| 56 | 30.05.2029 | 29.06.2029 | 30 |
| 57 | 29.06.2029 | 29.07.2029 | 30 |
| 58 | 29.07.2029 | 28.08.2029 | 30 |
| 59 | 28.08.2029 | 27.09.2029 | 30 |
| 60 | 27.09.2029 | 27.10.2029 | 30 |

4.4. Величина купонного дохода в рублях на одну Облигацию определяется

по формуле:

$$R_j = C_j * T_j * Nom / (365 * 100\%), \text{ где:}$$

R_j – величина купонного дохода за j -тый купонный период, рублей;

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

T_j – длительность j -того купонного периода, дней;

j – порядковый номер купонного периода (1, 2, 3,...);

Nom – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) одной Облигации, в валюте номинала.

Размер купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 – 9).

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:

$$\text{НКД} = C_j * Nom * (T - T(j-1)) / 365 / 100\%, \text{ где:}$$

НКД – накопленный купонный доход на одну Облигацию, рублей;

Nom – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) одной Облигации, в валюте номинала;

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

$T(j-1)$ – дата окончания предыдущего купонного периода (для первого купонного периода – дата начала размещения Облигаций);

j – порядковый номер купонного периода (1, 2, 3,...);

T – дата расчета накопленного купонного дохода внутри j -купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 – 9).

4.6. Купонный доход выплачивается 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. Выплаты по Облигациям производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

4.9. Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям (купонный доход, погашение амортизационной части Облигаций) 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 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 действующего законодательства Российской Федерации.

Если дата выплаты по Облигациям приходится на нерабочий, праздничный или выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, – то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим, праздничным или выходным днем. Владелец облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

4.10. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат двадцать четвертого, тридцать шестого, сорок восьмого и шестидесятого купонных доходов по Облигациям:

дата погашения первой амортизационной части - 35% (Тридцать пять процентов) от номинальной стоимости – 12.11.2026;

дата погашения второй амортизационной части - 25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости – 07.11.2027;

дата погашения третьей амортизационной части - 25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости – 01.11.2028;

дата погашения четвертой амортизационной части - 15% (Пятнадцать процентов) от номинальной стоимости – 27.10.2029;

Дата погашения Облигаций – 27.10.2029.

В дату погашения Облигаций их владельцам и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, выплачиваются непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций и купонный доход за последний купонный период.

Датой погашения выпуска Облигаций является дата выплаты последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства 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 депозитари.

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 по определению цены выкупа), установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

5.2. Эмитент Облигаций в соответствии с параметрами, установленными законом Новосибирской области об областном бюджете на соответствующий финансовый год и плановый период, и с учетом текущей рыночной цены Облигаций и объемов предложения и спроса на Облигации 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 Новосибирской 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 действующим законодательством Российской Федерации.

6. Информация о соблюдении бюджетного законодательства

6.1. Размеры дефицита областного бюджета Новосибирской области, верхние пределы государственного долга Новосибирской области и предельные объемы расходов на обслуживание государственного долга Новосибирской области на 2024, 2025 и 2026 годы, утвержденные Законом Новосибирской области от 21.12.2023 № 413-ОЗ «Об областном бюджете Новосибирской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», не превышают предельных значений соответствующих показателей, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к Решению об эмиссии выпуска
государственных облигаций Новосибирской
области 2024 года в форме именных
документарных ценных бумаг
с переменным купонным доходом и
амортизацией долга

Образец

ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ
государственных облигаций Новосибирской области 2024 года
в форме именных документарных ценных бумаг
с переменным купонным доходом и амортизацией долга

Государственный регистрационный номер выпуска RU34025AN00

Государственные облигации Новосибирской области 2024 года выпускаются в форме именных документарных ценных бумаг с переменным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) с обязательным централизованным хранением глобального сертификата Облигаций (далее – Сертификат).

Эмитентом Облигаций от имени Новосибирской области выступает министерство финансов и налоговой политики Новосибирской области (далее – Эмитент).

Место нахождения Эмитента: 630011, город Новосибирск, Красный проспект, 18.

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

Настоящий Сертификат удостоверяет право на 27 800 000 (Двадцать семь миллионов восемьсот тысяч) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Общий объем эмиссии Облигаций составляет 27 800 000 000 (Двадцать семь миллиардов восемьсот миллионов) рублей по номинальной стоимости Облигаций.

Дата начала размещения Облигаций – «22» ноября 2024 года.

Срок обращения Облигаций составляет 1 800 (Одна тысяча восемьсот) дней с даты начала размещения Облигаций.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее – амортизационные части Облигаций) в порядке, объемах и даты, установленные Решением об эмиссии, и на получение купонного дохода, определяемого исходя из установленной на соответствующий купонный период процентной ставки, начисляемой на непогашенную часть номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке и даты, установленные Решением об эмиссии.

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

Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим 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.

Каждая Облигация имеет 60 (Шестьдесят) купонных периодов. Длительность каждого купонного периода составляет 30 (Тридцать) 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.

Размер процентной ставки по Облигациям рассчитывается по следующей формуле:

$C_j = K + S$, где:

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

j – порядковый номер купонного периода (1, 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 информационно-телекоммуникационной 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.

Даты купонных периодов указаны ниже:

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода (дней) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | 22.11.2024 | 22.12.2024 | 30 |

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода (дней) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 2. | 22.12.2024 | 21.01.2025 | 30 |
| 3. | 21.01.2025 | 20.02.2025 | 30 |
| 4. | 20.02.2025 | 22.03.2025 | 30 |
| 5. | 22.03.2025 | 21.04.2025 | 30 |
| 6. | 21.04.2025 | 21.05.2025 | 30 |
| 7. | 21.05.2025 | 20.06.2025 | 30 |
| 8. | 20.06.2025 | 20.07.2025 | 30 |
| 9. | 20.07.2025 | 19.08.2025 | 30 |
| 10. | 19.08.2025 | 18.09.2025 | 30 |
| 11. | 18.09.2025 | 18.10.2025 | 30 |
| 12. | 18.10.2025 | 17.11.2025 | 30 |
| 13. | 17.11.2025 | 17.12.2025 | 30 |
| 14. | 17.12.2025 | 16.01.2026 | 30 |
| 15. | 16.01.2026 | 15.02.2026 | 30 |
| 16. | 15.02.2026 | 17.03.2026 | 30 |
| 17. | 17.03.2026 | 16.04.2026 | 30 |
| 18. | 16.04.2026 | 16.05.2026 | 30 |
| 19. | 16.05.2026 | 15.06.2026 | 30 |
| 20. | 15.06.2026 | 15.07.2026 | 30 |
| 21. | 15.07.2026 | 14.08.2026 | 30 |
| 22. | 14.08.2026 | 13.09.2026 | 30 |
| 23. | 13.09.2026 | 13.10.2026 | 30 |
| 24. | 13.10.2026 | 12.11.2026 | 30 |
| 25. | 12.11.2026 | 12.12.2026 | 30 |

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода (дней) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 26 | 12.12.2026 | 11.01.2027 | 30 |
| 27 | 11.01.2027 | 10.02.2027 | 30 |
| 28 | 10.02.2027 | 12.03.2027 | 30 |
| 29 | 12.03.2027 | 11.04.2027 | 30 |
| 30 | 11.04.2027 | 11.05.2027 | 30 |
| 31 | 11.05.2027 | 10.06.2027 | 30 |
| 32 | 10.06.2027 | 10.07.2027 | 30 |
| 33 | 10.07.2027 | 09.08.2027 | 30 |
| 34 | 09.08.2027 | 08.09.2027 | 30 |
| 35 | 08.09.2027 | 08.10.2027 | 30 |
| 36 | 08.10.2027 | 07.11.2027 | 30 |
| 37 | 07.11.2027 | 07.12.2027 | 30 |
| 38 | 07.12.2027 | 06.01.2028 | 30 |
| 39 | 06.01.2028 | 05.02.2028 | 30 |
| 40 | 05.02.2028 | 06.03.2028 | 30 |
| 41 | 06.03.2028 | 05.04.2028 | 30 |
| 42 | 05.04.2028 | 05.05.2028 | 30 |
| 43 | 05.05.2028 | 04.06.2028 | 30 |
| 44 | 04.06.2028 | 04.07.2028 | 30 |
| 45 | 04.07.2028 | 03.08.2028 | 30 |
| 46 | 03.08.2028 | 02.09.2028 | 30 |
| 47 | 02.09.2028 | 02.10.2028 | 30 |
| 48 | 02.10.2028 | 01.11.2028 | 30 |
| 49 | 01.11.2028 | 01.12.2028 | 30 |

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода (дней) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 50 | 01.12.2028 | 31.12.2028 | 30 |
| 51 | 31.12.2028 | 30.01.2029 | 30 |
| 52 | 30.01.2029 | 01.03.2029 | 30 |
| 53 | 01.03.2029 | 31.03.2029 | 30 |
| 54 | 31.03.2029 | 30.04.2029 | 30 |
| 55 | 30.04.2029 | 30.05.2029 | 30 |
| 56 | 30.05.2029 | 29.06.2029 | 30 |
| 57 | 29.06.2029 | 29.07.2029 | 30 |
| 58 | 29.07.2029 | 28.08.2029 | 30 |
| 59 | 28.08.2029 | 27.09.2029 | 30 |
| 60 | 27.09.2029 | 27.10.2029 | 30 |

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

$$R_j = C_j * T_j * Nom / (365 * 100\%), \text{ где:}$$

R_j – величина купонного дохода за j -тый купонный период, рублей;

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

T_j – длительность j -того купонного периода, дней;

j – порядковый номер купонного периода (1, 2, 3,...);

Nom – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) одной Облигации, в валюте номинала.

Размер купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (Округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 – 9).

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат двадцать четвертого, тридцать шестого, сорок восьмого и шестидесятого купонных доходов по Облигациям:

дата погашения первой амортизационной части - 35% (Тридцать пять процентов) от номинальной стоимости – 12.11.2026;

дата погашения второй амортизационной части - 25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости – 07.11.2027;

дата погашения третьей амортизационной части - 25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости – 01.11.2028;

дата погашения четвертой амортизационной части - 15% (Пятнадцать процентов) от номинальной стоимости – 27.10.2029;

Дата погашения Облигаций – 27.10.2029.

В дату погашения Облигаций их владельцам и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, выплачиваются непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций и купонный доход за последний купонный период.

Датой погашения выпуска Облигаций является дата выплаты последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего 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 по 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 февраля 2009 года, срок действия лицензии: без ограничения срока действия, лицензирующий орган – ФСФР России), которая осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего Сертификата.
