Министерство
финансов Нижегородской области

П Р И К А З

16.10.2017 № 193

г. Нижний Новгород

Об утверждении Решения об эмиссии государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

В соответствии с Федеральным законом от 29.07.1998 №136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Нижегородской области от 23.12.2016 №178-З «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (редакция от 28.09.2017), Генеральными условиями выпуска и обращения государственных облигаций Нижегородской области, утвержденными постановлением Правительства Нижегородской области от 11.03.2005 №67 (с изменениями на 13.02.2013 года) и Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом министерства финансов Нижегородской области от 09.03.2017 №57 (далее Условия) в целях осуществления эмиссии государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (регистрационный номер Условий NJG-015/00721)

п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемое Решение об эмиссии государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

2. Управлению государственного долга направить настоящий Приказ в государственно-правовой департамент Нижегородской области для включения в реестр нормативных актов органов исполнительной власти Нижегородской области для опубликования в установленном порядке.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

И.о. министра финансов Л.В.Старостина

Утверждено
приказом
министерства финансов
Нижегородской области
от 16.10.2017 г. № 193

Решение об эмиссии
государственных облигаций Нижегородской области
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

1. В соответствии с Федеральным законом от 29.07.1998 №136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Нижегородской области от 23.12.2016 №1 78-З «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (с изменениями от 27.01.2017 №1-З, от 21.02.2017 №14-З, от 03.04.2017 №21-З, от 02.05.2017 №43-З, от 30.05.2017 №55-З, от 03.07.2017 №69-З, от 02.08.2017 №102-З, от 28.09.2017 №107-З), Генеральными условиями выпуска и обращения государственных облигаций Нижегородской области, утвержденными постановлением Правительства Нижегородской области от 11.03.2005 г. №67 (с изменениями на 13.02.2013 года) (далее по тексту – Генеральные условия) и Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом министерства финансов Нижегородской области от 09.03.2017 № 57 (далее по тексту – Условия), осуществляется выпуск государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее по тексту – Облигации).

2. Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации - Нижегородской области выступает Министерство финансов Нижегородской области (далее - Эмитент).

Место нахождения Эмитента: Российская Федерация, 603950, г. Нижний Новгород, ул. Грузинская, 48.

Почтовый адрес Эмитента: Российская Федерация, 603950, г. Нижний Новгород, ул. Грузинская, 48.

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

3. Облигации являются государственными документарными ценными бумагами на предъявителя с обязательным централизованным хранением (учетом) глобального сертификата, с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

Эмитент присваивает Облигациям государственный регистрационный номер RU34012NJG0.

Все Облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим Решением об эмиссии государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение), равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее по тексту – амортизационные части Облигаций) при их погашении в установленные Решением сроки, и на получение купонного дохода, определяемого исходя из установленной на соответствующий купонный период процентной ставки, начисляемой на непогашенную часть номинальной стоимости Облигации, в установленные настоящим Решением даты выплаты купонного дохода.

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 и Решением.

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

4. Весь выпуск Облигаций оформляется одним глобальным сертификатом (далее по тексту - Сертификат), который удостоверяет совокупность прав на Облигации, указанных в нем, и до даты начала размещения передается на хранение (учет) в уполномоченный депозитарий (образец Сертификата прилагается к настоящему Решению).

Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдается.

После погашения всех Облигаций производится снятие Сертификата с хранения.

Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на централизованное хранение Сертификата, (далее по тексту - 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 г., орган, выдавший лицензию: ФСФР России; срок действия: без ограничения срока действия).

Место нахождения: город Москва, улица Спартаковская, дом 12.

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12.

ИНН: 7702165310.

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

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.

5. Организатором торговли является:

полное наименование: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее по тексту – Московская Биржа, Организатор торговли);

сокращенное наименование: ПАО Московская Биржа;

место нахождения: Российская Федерация, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13;

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

ИНН: 7702077840;

лицензия биржи № 077-001 от 29 августа 2013 г.;

орган, выдавший лицензию: ФСФР России;

срок действия: без ограничения срока действия.

6. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000 (Одну тысячу) рублей.

7. Общее количество Облигаций в данном выпуске составляет 12 0 00 000 (Двенадцать миллионов) штук.

8. Общий объем эмиссии Облигаций составляет 12 000 000 000 (Двенадцать миллиардов) рублей по номинальной стоимости.

9. Дата начала размещения Облигаций – 23 октября 2017 года.

Датой окончания размещения Облигаций является дата размещения последней Облигации выпуска первым владельцам.

Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке посредством заключения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями и настоящим Решением сделок купли-продажи между Эмитентом в лице Генерального агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и первыми владельцами Облигаций с

использованием системы торгов Московский Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов на фондовом рынке и рынке депозитов ПАО Московская Биржа (далее – Правила торгов ПАО Московская Биржа).

Генеральным агентом является Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» (далее по тексту – Генеральный агент):

Данные о Генеральном агенте:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»

Лицензия на осуществление брокерской деятельности:

Номер - № 077-08969-100000

Дата выдачи – 28.02.2006

Срок действия – без ограничения срока действия

Государственный орган, выдавший указанную лицензию - ФСФР России

Место нахождения: Российская Федерация, 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2

Почтовый адрес: Российская Федерация, 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2

ИНН: 7708207809;

ОГРН: 1027708015576.

В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов Московской Биржи, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся участником торгов Московской Биржи, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.

Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся участником торгов Московской Биржи, действует самостоятельно.

Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов Уполномоченного депозитария или соответствующих Депозитариев.

Денежные расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через Уполномоченный депозитарий в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации, уполномоченной на проведение расчётов по сделкам, заключённым на Московской Бирже и обслуживающей расчёты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций. Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объема денежных средств

покупателя на счете Участника торгов Московской Биржи, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, 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, а, начиная со второго дня размещения, также с учетом накопленного купонного дохода (далее - НКД).

Размещение Облигаций осуществляется путем сбора адресных заявок со стороны потенциальных покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения и равной или отличной от неё в остальные даты, и процентной ставке по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и настоящем Решении.

Порядок размещения Облигаций предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложение о приобретении Облигаций (далее по тексту - Оферта) и заключение сделок купли-продажи Облигаций с использованием системы торгов Московской Биржи по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и настоящем Решении. Оферты направляются в адрес Генерального агента. Генеральный агент раскрывает информацию о порядке и сроках направления данных Оферт на своем сайте в сети Интернет.

При этом потенциальный покупатель соглашается, что любая Оферта может быть отклонена, акцептована полностью или в части по усмотрению Эмитента.

Обязательным условием Оферты является указание минимально приемлемой для потенциального покупателя процентной ставки по первому купону, количества Облигаций, а также максимальной суммы денежных средств, которую такой потенциальный покупатель готов инвестировать в размещаемые Облигации.

После окончания срока для направления Оферт Генеральный агент формирует и передает Эмитенту сводный реестр Оферт.

На основании анализа сводного реестра Оферт и указанных в них ставок купонного дохода Эмитент:

- принимает решение о величине процентной ставки первого купона, исходя из минимизации расходов на обслуживание государственного долга Нижегородской области и размещения отдельного выпуска Облигаций в полном объеме;
- определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, исходя из пропорционального распределения Облигаций среди приобретателей, привлечения

максимального количества инвесторов для обеспечения ликвидности выпуска Облигаций во время вторичного обращения, недопущения дискриминационных условий при принятии решения об акцепте, недопущения предоставления государственных преференций.

Эмитент размещает информацию о размере процентной ставки купонного дохода по первому купону на сайте министерства финансов Нижегородской области не позднее даты начала размещения Облигаций.

Эмитент информирует Московскую Биржу и Уполномоченный депозитарий об установленной Эмитентом величине процентной ставки по первому купону не позднее даты начала размещения Облигаций.

Эмитент передает информацию об акцепте Оферт Генеральному агенту не позднее, чем за два рабочих дня до даты начала размещения Облигаций.

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

Заключение в соответствии с акцептами Оферт сделок купли-продажи Облигаций осуществляется с использованием системы торгов Московской Биржи по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке по первому купону, определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и настоящем Решении.

В дату начала размещения Облигаций участники торгов Московской Биржи в течение периода подачи адресных заявок, установленного Московской Биржей, подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов Московской Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.

Адресные заявки на приобретение Облигаций направляются участниками торгов в адрес Генерального агента.

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинальной стоимости Облигации);
- количество Облигаций;
- прочие параметры в соответствии с нормативными документами Московской Биржи.

После окончания периода подачи адресных заявок Московская Биржа составляет сводный реестр адресных заявок, 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 Эмитент принимает решение об удовлетворении адресных заявок, руководствуясь наличием акцепта оферты.

Эмитент передает Генеральному агенту информацию об адресных заявках, 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, настоящим Решением и Правилами торгов Московской Биржи.

Заключение сделок купли-продажи Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода подачи адресных заявок и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

После окончания периода удовлетворения адресных заявок, установленного Московской Биржей, в случае неполного размещения выпуска Облигаций участники торгов могут в течение периода размещения Облигаций подавать адресные заявки на покупку Облигаций в адрес Генерального агента в соответствии с правилами Московской Биржи. Адресные заявки удовлетворяются в соответствии с распоряжением Эмитента Генеральному агенту по цене (равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения и равной или отличной от неё в остальные даты), указанной в таком распоряжении.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитанный на дату совершения сделки по формуле, указанной в пункте 12 настоящего Решения.

Генеральный агент передает информацию о получаемых адресных заявках Эмитенту. Эмитент на основании анализа адресных заявок определяет покупателей, адресные заявки которых будут удовлетворены, а также количество Облигаций, которые будут проданы данным покупателям.

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

Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путем заключения гражданско-правовых сделок как на Московской Бирже, так и вне Московской Биржи в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Условиями и настоящим Решением.

Вторичное обращение Облигаций, в том числе с использованием системы торгов Московской Биржи, начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода удовлетворения адресных заявок на приобретение Облигаций и проводится в течение всего срока обращения Облигаций в соответствии с настоящим Решением.

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

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

Все расчеты по Облигациям осуществляются в денежной форме в валюте Российской Федерации.

10. Срок обращения Облигаций составляет 1826 (Одну тысячу восемьсот двадцать шесть) дней с даты начала размещения Облигаций.

11. Каждая Облигация имеет 20 (Двадцать) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по девятнадцатый – 91 (Девяносто один) день; двадцатого купонного периода – 97 (Девяносто семь) дней.

Купонный доход выплачивается в последний день купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения Облигаций.

Ставки купонов являются фиксированными, порядок определения размера процентной ставки купонного дохода указан в нижеследующей таблице:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дни)	Купонная ставка, в процентах годовых
1	23.10.2017	22.01.2018	91	Ставка по первому купону устанавливается Эмитентом
2	22.01.2018	23.04.2018	91	Равна ставке по первому купону
3	23.04.2018	23.07.2018	91	Равна ставке по первому купону
4	23.07.2018	22.10.2018	91	Равна ставке по первому купону
5	22.10.2018	21.01.2019	91	Равна ставке по первому купону
6	21.01.2019	22.04.2019	91	Равна ставке по первому купону
7	22.04.2019	22.07.2019	91	Равна ставке по первому купону
8	22.07.2019	21.10.2019	91	Равна ставке по первому купону
9	21.10.2019	20.01.2020	91	Равна ставке по первому купону
10	20.01.2020	20.04.2020	91	Равна ставке по первому купону
11	20.04.2020	20.07.2020	91	Равна ставке по первому купону
12	20.07.2020	19.10.2020	91	Равна ставке по первому купону
13	19.10.2020	18.01.2021	91	Равна ставке по первому купону
14	18.01.2021	19.04.2021	91	Равна ставке по первому купону
15	19.04.2021	19.07.2021	91	Равна ставке по первому купону
16	19.07.2021	18.10.2021	91	Равна ставке по первому купону

17	18.10.2021	17.01.2022	91	Равна ставке по первому купону
18	17.01.2022	18.04.2022	91	Равна ставке по первому купону
19	18.04.2022	18.07.2022	91	Равна ставке по первому купону
20	18.07.2022	23.10.2022	97	Равна ставке по первому купону

Величина купонного дохода на одну Облигацию определяется по формуле:

Rj = Cj * Tj * Nom / (365 * 100%),

где:

Rj - величина купонного дохода за j-й купонный период, рублей;

Cj – размер процентной ставки купонного дохода по j-му купонному периоду, процентов годовых;

Tj – длительность j-го купонного периода, дней;

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

Размер купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам 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).

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не начисляется и не выплачивается.

Выплата купонного дохода производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

12. 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, покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также накопленный купонный доход, который рассчитывается на текущую дату по следующей формуле:

НКД = Cj * Nom * (T – T(j-1)) / 365 / 100%,

где:

НКД - накопленный купонный доход на одну Облигацию, рублей;

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

Cj – 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);

Т - дата расчета НКД внутри j-го купонного периода.

Накопленный купонный доход рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам 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).

13. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплаты купонных доходов за 8 (Восьмой), 10 (Десятый), 11 (Одиннадцатый), 15 (Пятнадцатый) 18 (Восемнадцатый) и 20 (Двадцатый) купонные периоды:

дата погашения первой амортизационной части – 15 (Пятнадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 21.10.2019.

дата погашения второй амортизационной части – 2 0 (Двадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 20.04.2020.

дата погашения третьей амортизационной части – 15 (Пятнадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 20.07.2020.

дата погашения четвертой амортизационной части – 20 (Двадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 19.07.2021.

дата погашения пятой амортизационной части – 10 (Десять) процентов номинальной стоимости Облигаций – 18.04.2022.

дата погашения шестой амортизационной части – 20 (Двадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 23.10.2022.

Дата погашения Облигаций – 23.10.2022.

В дату погашения Облигаций их держателям выплачивается последняя непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций и купонный доход за последний купонный период.

14. Порядок погашения облигаций и выплаты дохода.

Выплаты при погашении Облигаций и купонного дохода по ним (далее – выплаты по Облигациям) производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям в денежной форме 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 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 специальный депозитарный счет (счет депозитария, являющегося кредитной организацией) Уполномоченного депозитария.

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

Передача выплат по Облигациям осуществляется Депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные Облигациями, и на которую обязанность по осуществлению выплат по Облигациям подлежит исполнению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую Уполномоченным депозитарием в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении Уполномоченным депозитарием подлежащих передаче выплат по Облигациям в случае, если обязанность по осуществлению последней выплаты по Облигациям в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

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 надлежащей 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.

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

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

16. В течение периода обращения Облигаций Эмитент может осуществлять выкуп Облигаций, в том числе выкуп Облигаций с возможностью их последующего обращения.

Выкуп Облигаций осуществляется Эмитентом по цене, определенной с учетом рыночной цены и объемов предложения и спроса на Облигации (в том числе в ходе проведения аукциона по выкупу Облигаций), и в соответствии с параметрами,

установленными в законах Нижегородской области о бюджете Нижегородской области на соответствующий финансовый год и на плановый период, за счет средств бюджета Нижегородской области. Рыночная стоимость Облигаций определяется в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации. При этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на дату выкупа Облигаций по формуле, указанной в п. 12 настоящего Решения.

Выкуп может осуществляться путем совершения сделок купли-продажи между Эмитентом в лице Генерального агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и владельцами Облигаций на вторичных торгах или путем проведения аукциона по выкупу Облигаций, проводимого в соответствии с нормативными документами Московской Биржи.

1) Выкуп Облигаций на вторичных торгах может осуществляться как у Организатора торговли, так и вне Организатора торговли. Эмитент уведомляет Генерального агента о выкупе Облигаций, в том числе о дате выкупа, установленной цене (порядке установления цены) выкупа, количестве Облигаций, предложенных к выкупу, порядке выкупа Облигаций. Генеральный агент публикует указанную информацию на своем сайте в сети Интернет.

2) При проведении аукциона по выкупу Облигаций у Организатора торговли Эмитент в сроки, установленные в соответствии с Правилами торгов Московской Биржи, письменно извещает Организатора торговли и Генерального агента об особенностях проведения аукциона по выкупу Облигаций с приложением документа, определяющего порядок и условия выкупа Облигаций. Аукцион по выкупу Облигаций проводится в соответствии с Правилами торгов Московской Биржи. При проведении аукциона по выкупу Облигаций предметом торгов является цена выкупа Облигаций в процентах к непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Возможно неоднократное принятие Эмитентом решений о выкупе Облигаций.

Выкупленные Эмитентом Облигации могут быть выпущены в последующее обращение до срока их погашения по цене, определенной с учетом рыночной цены и объемов предложения и спроса на Облигации, и в соответствии с параметрами, установленными в законах Нижегородской области о бюджете Нижегородской области на соответствующий финансовый год и на плановый период, за счет средств бюджета Нижегородской области. Рыночная стоимость Облигаций определяется в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

Выпуск Облигаций в последующее обращение может осуществляться путем совершения сделок купли-продажи между Эмитентом в лице Генерального агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и покупателями Облигаций на вторичных торгах или путем проведения аукциона по продаже Облигаций у Организатора торговли.

1) Продажа Облигаций на вторичных торгах может осуществляться как у Организатора торговли, так и вне Организатора торговли.

2) При проведении аукциона по продаже Облигаций у Организатора торговли Эмитент в сроки, установленные в соответствии с Правилами торгов Московской Биржи, письменно извещает Организатора торговли и Генерального агента об особенностях проведения аукциона по продаже Облигаций с приложением документа, определяющего порядок и условия продажи Облигаций. Аукцион по продаже Облигаций проводится в соответствии с Правилами торгов Московской Биржи.

При проведении аукциона по продаже Облигаций предметом торгов является цена продажи Облигации в процентах к непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

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

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

19. В соответствии с Законом Нижегородской области от 23.12.2016 №178-З «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (в редакции от 28.09.2017) установлены следующие параметры областного бюджета Нижегородской области на 2017 год:

- доходы 143 114 567,2 тысяч рублей;

- расходы 145 376 873,2 тысяч рублей;

- дефицит областного бюджета установлен в сумме 2 262 306,0 тысяч рублей, что не превышает ограничения по размеру дефицита бюджета, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации. По состоянию на 01.10.2017 года дефицит областного бюджета Нижегородской области составляет 2 645 290,7 тысяч рублей;

- верхний предел государственного долга Нижегородской области на 01.01.2018 года 76 231 490,5 тысяч рублей, в том числе по государственным гарантиям 267 412,8 тысяч рублей, что не превышает ограничения по предельному объему государственного долга, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации и законодательством Нижегородской области;

- предельный объем государственного долга Нижегородской области установлен в размере 89 065 060,0 тысяч рублей и не превышает предельный объем, установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации. По состоянию на 01.10.2017 года суммарная величина государственного долга Нижегородской области составляет 74 745 260,5 тысяч рублей.

Предельный объем расходов бюджета Нижегородской области на обслуживание государственного долга установлен в размере 4 955 060,5 тысяч рублей (или 3,6 процента объема расходов областного бюджета за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации), что не превышает предельный объем расходов на обслуживание государственного долга, установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации. По состоянию на 01.10.2017 года расходы на обслуживание государственного долга составляют 4 187 192,0 тысяч рублей.

Приложение
к Решению об эмиссии государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

ОБРАЗЕЦ

Министерство финансов Нижегородской области

ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ

государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

Государственный регистрационный номер выпуска RU34012NJG0

Эмитентом государственных облигаций Нижегородской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) от имени субъекта Российской Федерации - Нижегородской области выступает Министерство финансов Нижегородской области (далее - Эмитент).

Место нахождения Эмитента: Российская Федерация, 603950, г. Нижний Новгород, улица Грузинская, дом 48.

Почтовый адрес Эмитента: Российская Федерация, 603950, г. Нижний Новгород, ул. Грузинская, 48.

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

Настоящий Глобальный сертификат (далее – Сертификат) удостоверяет право на 12 000 000 (Двенадцать миллионов) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 12 000 000 000 (Двенадцать миллиардов) рублей.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Дата начала размещения Облигаций – 23 октября 2017 года.

Датой окончания размещения Облигаций является дата размещения последней Облигации выпуска первым владельцам.

Срок обращения Облигаций составляет 1826 (Одну тысячу восемьсот двадцать шесть) дней с даты начала размещения Облигаций.

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплаты купонных доходов за 8 (Восьмой), 10 (Десятый), 11 (Одиннадцатый), 15 (Пятнадцатый) 18 (Восемнадцатый) и 20 (Двадцатый) купонные периоды:

дата погашения первой амортизационной части – 15 (Пятнадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 21.10.2019.

дата погашения второй амортизационной части – 2 0 (Двадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 20.04.2020.

дата погашения третьей амортизационной части – 15 (Пятнадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 20.07.2020.

дата погашения четвертой амортизационной части – 20 (Двадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 19.07.2021.

дата погашения пятой амортизационной части – 10 (Десять) процентов номинальной стоимости Облигаций – 18.04.2022.

дата погашения шестой амортизационной части – 20 (Двадцать) процентов номинальной стоимости Облигаций – 23.10.2022.

Дата погашения Облигаций – 23.10.2022.

В дату погашения Облигаций их держателям выплачивается последняя непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций и купонный доход за последний купонный период.

Каждая Облигация имеет 20 (Двадцать) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по девятнадцатый – 91 (Девяносто один) день; двадцатого купонного периода – 97 (Девяносто семь) дней.

Купонный доход выплачивается в последний день купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения Облигаций.

Ставки купонов являются фиксированными, порядок определения размера процентной ставки купонного дохода указан в нижеследующей таблице:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дни)	Купонная ставка, в процентах годовых
1	23.10.2017	22.01.2018	91	Ставка по первому купону устанавливается Эмитентом
2	22.01.2018	23.04.2018	91	Равна ставке по первому купону
3	23.04.2018	23.07.2018	91	Равна ставке по первому купону
4	23.07.2018	22.10.2018	91	Равна ставке по первому купону
5	22.10.2018	21.01.2019	91	Равна ставке по первому купону
6	21.01.2019	22.04.2019	91	Равна ставке по первому купону
7	22.04.2019	22.07.2019	91	Равна ставке по первому купону
8	22.07.2019	21.10.2019	91	Равна ставке по первому купону
9	21.10.2019	20.01.2020	91	Равна ставке по первому купону
10	20.01.2020	20.04.2020	91	Равна ставке по первому купону
11	20.04.2020	20.07.2020	91	Равна ставке по первому купону
12	20.07.2020	19.10.2020	91	Равна ставке по первому купону

13	19.10.2020	18.01.2021	91	Равна ставке по первому купону
14	18.01.2021	19.04.2021	91	Равна ставке по первому купону
15	19.04.2021	19.07.2021	91	Равна ставке по первому купону
16	19.07.2021	18.10.2021	91	Равна ставке по первому купону
17	18.10.2021	17.01.2022	91	Равна ставке по первому купону
18	17.01.2022	18.04.2022	91	Равна ставке по первому купону
19	18.04.2022	18.07.2022	91	Равна ставке по первому купону
20	18.07.2022	23.10.2022	97	Равна ставке по первому купону

Величина купонного дохода на одну Облигацию определяется по формуле:

Rj = Cj * Tj * Nom / (365 * 100%),

где:

Rj - величина купонного дохода за j-й купонный период, рублей;

Cj – размер процентной ставки купонного дохода по j-му купонному периоду, процентов годовых;

Tj – длительность j-го купонного периода, дней;

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

Размер купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам 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).

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не начисляется и не выплачивается.

Выплата купонного дохода производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Облигации являются государственными документарными ценными бумагами на предъявителя с обязательным централизованным хранением (учетом) глобального сертификата, с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями при их погашении в установленные Решением сроки, и на получение купонного дохода, определяемого исходя из установленной на соответствующий купонный период процентной ставки, начисляемой на непогашенную часть номинальной стоимости Облигации, в установленные Решением даты выплаты купонного дохода.

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 и Решением.

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

Настоящий Сертификат депонируется в Небанковской кредитной организации акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (место нахождения: город Москва, улица Спартаковская, дом 12, лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 045-12042-000100 от 19 февраля 2009 г., орган, выдавший лицензию: ФСФР России; срок действия: без ограничения срока действия), которое осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего Сертификата.

Подпись Эмитента

_____