

## Главное финансовое управление Воронежской области

### **ПРИКАЗ**

От 25.06.2007 №268 «О»

Об утверждении Решения об эмиссии облигаций Воронежской области 2007 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

В соответствии с Федеральным законом от 29.07.1998 г. № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Воронежской области от 28.12.2006 г. №121-ОЗ «Об областном бюджете на 2007 год» (в редакции Законов Воронежской области от 26.04.2007 г. №48-ОЗ, от 07.06.2007 г. №59-ОЗ), Генеральными условиями эмиссии и обращения облигаций Воронежской области, утвержденными приказом главного финансового управления Воронежской области от 21.02.2007 г. №38 «О», Условиями эмиссии и обращения облигаций Воронежской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом главного финансового управления Воронежской области от 21.02.2007 г. №39 «О» (в редакции приказов главного финансового управления Воронежской области от 10.05.2007 г. №177 «о/н», от 09.06.2007 г. №245 «О»), в целях осуществления эмиссии облигаций Воронежской области 2007 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга,

#### ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Решение об эмиссии облигаций Воронежской области 2007 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (прилагается).
2. Контроль за выполнением настоящего приказа возложить на И.Н. Демченко.

Руководитель Главного  
финансового управления

Н.Г. Сафонова

**Решение**  
**об эмиссии облигаций Воронежской области 2007 года**  
**(в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным**  
**купонным доходом и амортизацией долга**

1. В соответствии с Федеральным законом от 29.07.1998 г. №136-ФЗ "Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг", Законом Воронежской области от 28.12.2006 г. №121-ОЗ «Об областном бюджете на 2007 год» (в редакции Законов Воронежской области от 26.04.2007 г. №48-ОЗ, от 07.06.2007 г. №59-ОЗ), Генеральными условиями эмиссии и обращения облигаций Воронежской области, утвержденными приказом главного финансового управления Воронежской области от 21.02.2007 г. №38 «О» (далее по тексту – генеральные условия), Условиями эмиссии и обращения облигаций Воронежской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом главного финансового управления Воронежской области от 21.02.2007 г. №39 «О» (в редакции приказов главного финансового управления Воронежской области от 10.05.2007 г. №177 «о/н», от 09.06.2007 г. №245 «О») (далее по тексту - условия), осуществляется выпуск облигаций Воронежской области 2007 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее по тексту - облигации).

2. Эмитентом облигаций от имени субъекта Российской Федерации – Воронежской области выступает главное финансовое управление Воронежской области (далее по тексту – эмитент).

Место нахождения эмитента – Российская Федерация, 394036, г. Воронеж, ул. Карла Маркса, 70.

3. Облигации являются государственными ценными бумагами на предъявителя и выпускаются в документарной форме с обязательным централизованным хранением (учетом) глобального сертификата облигаций (далее по тексту - сертификат).

Эмитент присваивает облигациям государственный регистрационный номер RU34001VRO0.

Все облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим решением (далее по тексту - решение), равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение амортизационных частей номинальной стоимости облигаций (далее по тексту – амортизационные части облигаций) при их погашении в установленные решением сроки и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости облигации, выплачиваемого в порядке, установленном решением.

Владельцы облигаций имеют право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им облигациями и совершать с облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, генеральными условиями, условиями и решением.

Права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются эмитентом.

4. Весь выпуск облигаций оформляется одним глобальным сертификатом, который удостоверяет совокупность прав на облигации, указанные в нем, и передается на хранение (учет) в уполномоченный депозитарий. Образец сертификата прилагается.

Сертификат на руки владельцам облигаций не выдается.

После погашения всех облигаций производится снятие сертификата с хранения и его погашение.

Депозитарием, уполномоченным эмитентом на хранение сертификата, ведение учета и удостоверение прав на облигации, является Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр" (место нахождения: г. Москва, Средний Кисловский пер., дом 1/13, строение 4), действующее на основании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-03431-000100, выданной Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг 4 декабря 2000 года (далее по тексту - уполномоченный депозитарий).

Депозитариями, осуществляющими учет и удостоверение прав на облигации, учет и удостоверение передачи прав по облигациям, являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие депозитарную деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и являющиеся депонентами уполномоченного депозитария (далее по тексту – депозитарии).

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. Номинальная стоимость одной облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000,0 (одна тысяча) рублей.

6. Общее количество облигаций составляет 1 000 000,0 (один миллион) штук.

7. Общий объем эмиссии облигаций составляет 1 000 000 000,0 (один миллиард) рублей по номинальной стоимости.

8. Дата начала размещения облигаций 02 июля 2007 года.

Размещение облигаций в дату начала размещения облигаций осуществляется путем отчуждения эмитентом в лице уполномоченного агента эмитента (далее по тексту - главный андеррайтер), действующего по поручению и за счет эмитента, первым владельцам облигаций посредством заключения гражданско-правовых сделок в соответствии с законодательством Российской Федерации, генеральными условиями, условиями и решением по ценам, установленным эмитентом. Указанные сделки заключаются вне организатора торговли.

Эмитент вправе уполномочить главного андеррайтера на совершение иных действий, необходимых для осуществления эмиссии, обращения и погашения облигаций.

Главным андеррайтером является Акционерный коммерческий банк "РОСБАНК" (открытое акционерное общество).

Данные о Главном андеррайтере:

лицензия на совершение банковских операций № 2272 выдана Центральным банком Российской Федерации 27 января 2003 года;

местонахождение: 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. № 11, телефон для справок: (495) 232-98-07;

корреспондентский счет: 3010181000000000256 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России;

БИК 044525256;

ИНН 7730060164.

Дальнейшее размещение облигаций (далее по тексту – доразмещение), если они не были полностью размещены в дату начала размещения облигаций, начинается в дату, следующую за датой начала размещения облигаций. Доразмещение облигаций осуществляется путем отчуждения эмитентом в лице главного андеррайтера, действующего по поручению и за счет эмитента, первым владельцам облигаций посредством заключения гражданско-правовых сделок в соответствии с законодательством Российской Федерации, генеральными условиями, условиями и решением по ценам, установленным эмитентом. Указанные сделки заключаются вне организатора торговли.

Обращение облигаций на вторичном рынке осуществляется путем заключения гражданско-правовых сделок, предусмотренных законодательством Российской Федерации. Вторичное обращение облигаций, в том числе на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», начинается в дату начала размещения облигаций и продолжается весь период обращения облигаций в соответствии с решением.

Цена на покупку облигаций устанавливается в процентах от номинальной стоимости с точностью до сотых долей.

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

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

Все расчеты по облигациям осуществляются в валюте Российской Федерации.

9. Датой окончания размещения облигаций является день продажи последней облигации выпуска первым владельцем.

10. Срок обращения облигаций составляет 1820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения облигаций.

11. Каждая облигация имеет 10 (десять) купонов. Длительность купонных периодов с первого по десятый составляет 182 (сто восемьдесят два) дня.

Первый купонный период начинается в дату начала размещения облигаций и заканчивается на 182 (сто восемьдесят второй) день. Купонные периоды со второго по десятый начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются на 182 (сто восемьдесят второй) день.

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

Ставки по первому – десятому купонным доходам являются фиксированными и указаны в таблице решения.

Величина купонного дохода определяется по следующей формуле:

$$C = R * T * N / (365 * 100\%), \text{ где}$$

*C* - величина купонного дохода, в рублях;

*R* – купонная ставка, в процентах годовых;

*T* - купонный период, в днях;

*N* – непогашенная часть номинальной стоимости облигации, в рублях.

Сумма выплаты по купонам в расчете на одну облигацию определяется 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 от 5 до 9) (далее по тексту – метод математического округления).

Таблица

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, в днях	Купонная ставка, в процентах годовых	Величина купонного дохода на одну облигацию, в рублях
1	02.07.2007	31.12.2007	182	9,00	44,88
2	31.12.2007	30.06.2008	182	9,00	44,88
3	30.06.2008	29.12.2008	182	9,00	44,88
4	29.12.2008	29.06.2009	182	9,00	44,88
5	29.06.2009	28.12.2009	182	9,00	44,88
6	28.12.2009	28.06.2010	182	9,00	44,88
7	28.06.2010	27.12.2010	182	9,00	44,88
8	27.12.2010	27.06.2011	182	9,00	40,39
9	27.06.2011	26.12.2011	182	9,00	40,39
10	26.12.2011	25.06.2012	182	9,00	40,39

Купонный доход по облигациям, не размещенным до даты окончания размещения облигаций, в соответствии с условиями настоящего решения не начисляется и не выплачивается.

Погашение и/или выплата купонного дохода по облигациям производится владельцам облигаций и/или номинальным держателям, уполномоченным на получение соответствующих сумм (далее по тексту совместно именуемые держатели облигаций), являющимся таковыми по состоянию на конец операционного дня уполномоченного депозитария, предшествующего седьмому рабочему дню до даты купонной выплаты по облигациям (далее по тексту – дата составления перечня держателей облигаций).

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 формуле:

$$НКД = N * R / (365 * 100\%) * (T - T1), \text{ где}$$

*НКД - накопленный купонный доход, в рублях;*

*N – непогашенная часть номинальной стоимости облигации, в рублях;*

*R – купонная ставка, в процентах годовых;*

*T – количество дней в текущем купонном периоде, рассчитываемое как разность даты окончания текущего купонного периода и даты окончания предыдущего купонного периода (или даты начала размещения облигаций), в днях;*

*T1 - число дней до даты выплаты i-го купона, рассчитываемое как разность даты окончания текущего купонного периода и текущей даты, в днях.*

Сумма выплаты по накопленному купонному доходу в расчете на одну облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по методу математического округления).

13. Погашение номинальной стоимости облигации осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат седьмого и десятого купонных доходов:

дата погашения первой амортизационной части – 10 (десять) процентов номинальной стоимости облигации – 27 декабря 2010 года.

дата погашения второй амортизационной части - 90 (девяносто) процентов номинальной стоимости облигации 25 июня 2012 года.

Дата погашения облигаций 25 июня 2012 года.

В дату погашения облигаций их держателям выплачиваются непогашенная часть номинальной стоимости облигаций и купонный доход за последний купонный период.

Погашение каждой амортизационной части облигаций производится в пользу держателей облигаций, являющихся депонентами уполномоченного депозитария по состоянию на соответствующую дату составления перечня держателей облигаций.

14. Погашение амортизационной части облигаций и/или выплата купонного дохода по облигациям производится платежным агентом эмитента (далее по тексту - платежный агент), путем перевода в день погашения амортизационной части облигаций и/или выплаты купонного дохода по облигациям, соответственно, амортизационной части облигаций и/или суммы купонного дохода по облигациям на банковские счета держателей облигаций, являющихся депонентами уполномоченного депозитария по состоянию на соответствующую дату составления перечня держателей облигаций. Не позднее следующего рабочего дня платежный агент уведомляет уполномоченный депозитарий обо всех произведенных выплатах. При этом платежный агент производит выплаты по погашению амортизационной части облигаций и/или выплаты купонных доходов по облигациям при условии своевременного получения от эмитента денежных средств в размере, необходимом для осуществления соответствующих выплат.

15. Платежным агентом по погашению облигаций и/или выплате купонных доходов по облигациям является Акционерный коммерческий банк “РОСБАНК” (открытое акционерное общество).

16. Уполномоченный депозитарий не позднее чем в 4 (четвертый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода и/или даты погашения амортизационной части облигаций представляет эмитенту и/или платежному агенту перечень держателей облигаций, являющихся

депонентами уполномоченного депозитария по состоянию на время и даты составления перечня держателей облигаций, включающий в себя следующие данные:

- полное наименование держателя облигаций;
- количество облигаций, учитываемых на счетах депо соответствующего держателя облигаций;
- место нахождения и почтовый адрес держателя облигаций;
- реквизиты банковского счета держателя облигаций, а именно:
  - расчетный счет держателя облигаций;
  - ИНН держателя облигаций;
  - наименование банка держателя облигаций;
  - корреспондентский счет банка держателя облигаций;
  - банковский идентификационный код банка держателя облигаций;
  - налоговый статус держателя облигаций.

17. Держатели облигаций самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, представленных ими в уполномоченный депозитарий. В случае, если указанные реквизиты были недостаточными (неполными), неактуальными и/или не были своевременно представлены держателями облигаций в уполномоченный депозитарий, уполномоченный депозитарий, эмитент и платежный агент не несут ответственности за задержку в платежах.

Владелец облигаций, не являющийся депонентом уполномоченного депозитария, обязан уполномочить депозитарий, в котором у него открыт счет депо, на получение сумм при погашении амортизационной части облигаций и/или выплате купонного дохода по облигациям, причитающихся владельцу облигаций.

В том случае, если среди владельцев облигаций, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан дополнительно указать в перечне держателей облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца облигаций;
- количество принадлежащих владельцу облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы при погашении амортизационной части облигаций и/или выплате купонного дохода по облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы при погашении амортизационной части облигаций и/или выплате купонного дохода по облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца облигаций;
- налоговый статус владельца облигаций;

в случае если владельцем облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

в случае если владельцем облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца облигаций.

Физическое лицо для получения купонного дохода по облигациям и (или) сумм от погашения облигаций обязано открыть банковский счет в любой кредитной организации.

Эмитент не несет ответственности за невыполнение держателями облигаций требований настоящего пункта.

18. Если дата выплаты купонного дохода по облигациям и/или дата погашения амортизационной части облигаций приходится на субботу, воскресенье, 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 амортизационной части облигаций. Держатели облигаций не имеют права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

19. Списание облигаций со счетов депо производится после выплаты эмитентом последней непогашенной части номинальной стоимости облигаций, а также купонного дохода за последний период.

20. Налогообложение доходов от операций с облигациями осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

21. В соответствии с Законом Воронежской области от 28.12.2006 г. №121-ОЗ «Об областном бюджете на 2007 год» (в редакции Законов Воронежской области от 26.04.2007 г. №48-ОЗ, от 07.06.2007 г. №59-ОЗ) установлен верхний предел государственного долга Воронежской области на 1 января 2008 года в сумме 3 206 032,6 тыс. рублей, в том числе верхний предельный объем обязательств по государственным гарантиям в сумме 500 000,0 тыс. рублей.

Бюджет Воронежской области на 2007 год утвержден по доходам в сумме 25 075 685,6 тыс. рублей, по расходам - в сумме 26 092 792,0 тыс. рублей.

Расходы областного бюджета на обслуживание государственного долга Воронежской области утверждены на 2007 год в сумме 245 500,0 тыс. рублей.

Предельный объем государственного долга Воронежской области не превышает объема доходов областного бюджета без учета финансовой помощи из бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации.

Объем расходов бюджета Воронежской области на обслуживание государственного долга области не превышает 15 (пятнадцать) процентов объема расходов областного бюджета.

Приложение  
к Решению об эмиссии облигаций Воронежской области 2007 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

### **ОБРАЗЕЦ**

**Главное финансовое управление Воронежской области**

**ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ  
облигаций Воронежской области 2007 года  
(в форме документарных ценных бумаг на предъявителя)  
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга  
Государственный регистрационный номер выпуска: RU34001VROO.**

Эмитентом облигаций от имени субъекта Российской Федерации – Воронежской области выступает главное финансовое управление Воронежской области (далее по тексту - эмитент).

Место нахождения эмитента – Российская Федерация, 394036, г. Воронеж, ул. Карла Маркса, 70.

Настоящий Глобальный сертификат удостоверяет право на 1 000 000,0 (один миллион) штук облигаций номинальной стоимостью 1 000,0 (одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 1 000 000 000,0 (один миллиард) рублей.

Настоящий Глобальный сертификат оформлен на все облигации выпуска.

Дата начала размещения облигаций – 02 июля 2007 года.

Дата окончания размещения облигаций – день продажи последней облигации выпуска первым владельцам.

Погашение номинальной стоимости облигации осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат седьмого и десятого купонных доходов:

дата погашения первой амортизационной части – 10 (десять) процентов номинальной стоимости облигации – 27 декабря 2010 года.

дата погашения второй амортизационной части - 90 (девяносто) процентов номинальной стоимости облигации 25 июня 2012 года.

Дата погашения облигаций 25 июня 2012 года.

Ставки по первому – десятому купонным доходам являются фиксированными для каждого купонного периода.

Каждая облигация имеет 10 (десять) купонов. Длительность купонных периодов с первого по десятый составляет 182 (сто восемьдесят два) дня.

<i>Номер купонного периода</i>	<i>Дата начала купонного периода</i>	<i>Дата окончания купонного периода</i>	<i>Длительность купонного периода, в днях</i>	<i>Купонная ставка, в процентах годовых</i>	<i>Величина купонного дохода на одну облигацию, в рублях</i>
1	02.07.2007	31.12.2007	182	9,00	44,88
2	31.12.2007	30.06.2008	182	9,00	44,88
3	30.06.2008	29.12.2008	182	9,00	44,88
4	29.12.2008	29.06.2009	182	9,00	44,88
5	29.06.2009	28.12.2009	182	9,00	44,88
6	28.12.2009	28.06.2010	182	9,00	44,88
7	28.06.2010	27.12.2010	182	9,00	44,88
8	27.12.2010	27.06.2011	182	9,00	40,39
9	27.06.2011	26.12.2011	182	9,00	40,39
10	26.12.2011	25.06.2012	182	9,00	40,39



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

Эмитент обязуется обеспечить следующие права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав:

право на получение амортизационных частей номинальной стоимости облигаций при их погашении в сроки, установленные Решением об эмиссии облигаций Воронежской области 2007 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденным приказом главного финансового управления Воронежской области от 25.06.2007 г. № 268 «О» (далее по тексту - решение), и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости облигаций, выплачиваемого в порядке, установленном решением;

право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации;

право совершать с облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями эмиссии и обращения облигаций Воронежской области, утвержденными приказом главного финансового управления Воронежской области от 21.02.2007 г. №38 «О», Условиями эмиссии и обращения облигаций Воронежской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом главного финансового управления Воронежской области от 21.02.2007 г. №39 «О» (в редакции приказов главного финансового управления Воронежской области от 10.05.2007 г. №177 «о/н», от 09.06.2007 г. №245 «О»), Решением об эмиссии облигаций Воронежской области 2007 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденным приказом главного финансового управления Воронежской области от 25.06.2007 г. № 268 «О».

Настоящий сертификат депонируется в Некоммерческом партнерстве «Национальный депозитарный центр» (место нахождения г. Москва, Средний Кисловский пер., дом № 1/13, строение 4, лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 177-03431-000100 от 4 декабря 2000 года), которое осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего сертификата.