

Утвержден решением

**Единственного участника Общества
с ограниченной ответственностью
«Газпром капитал»**

(орган управления эмитента, утвердивший
проспект ценных бумаг)

Регистрационный номер программы
облигаций

4-36400-R-002P

принятым « 16 » марта 20 22 г.,
решение от « 16 » марта 20 22 г.

Банк России

№ 113

(подпись уполномоченного лица Банка России)

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром капитал»

(полное фирменное наименование (для коммерческих организаций)
наименование (для некоммерческих организаций) эмитента)

***бездокументарные процентные неконвертируемые облигации с централизованным
учетом прав общей номинальной стоимостью всех выпусков до 150 000 000 000
(ста пятидесяти миллиардов) российских рублей включительно, без срока погашения,
с возможностью досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента,
размещаемые в рамках Программы облигаций серии 002Б***

Срок действия программы облигаций: ***100 (Сто) лет с даты присвоения регистрационного номера
программе облигаций***

**ЦЕННЫЕ БУМАГИ, РАЗМЕЩАЕМЫЕ В РАМКАХ НАСТОЯЩЕЙ
ПРОГРАММЫ ОБЛИГАЦИЙ, ЯВЛЯЮТСЯ ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ,
ПРЕДНАЗНАЧЕННЫМИ ДЛЯ КВАЛИФИЦИРОВАННЫХ ИНВЕСТОРОВ,
И ОГРАНИЧЕНЫ В ОБОРОТЕ В СООТВЕТСТВИИ
С ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством
Российской Федерации о ценных бумагах

БАНК РОССИИ НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ ИНФОРМАЦИИ,
СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, И ФАКТОМ
ЕГО РЕГИСТРАЦИИ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К ЦЕННЫМ
БУМАГАМ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ ОН СОСТАВЛЕН

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал», действующий на основании устава	В.С. Воробьев
(наименование должности единоличного исполнительного органа или уполномоченного им лица, название, дата и номер документа, на основании которого указанному лицу предоставлено право подписывать проспект ценных бумаг от имени эмитента)	(подпись) (И.О. Фамилия)
« 30 » марта 20 22 г.	

Оглавление

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)	6
1.1. Общие положения	6
1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности	7
1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта	8
1.4. Основные условия размещения ценных бумаг	11
1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг	11
1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг	11
1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента	11
1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг	12
Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента	13
2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность группы эмитента	Ошибка! Закладка не определена.
2.2. Основные финансовые показатели группы эмитента	13
2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение	16
2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	20
2.5. Сведения об обязательствах эмитента	19
2.5.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение	19
2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения	21
2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	21
2.6. Сведения об истории создания и развития группы эмитента, а также о его положении в отрасли	21
2.7. Сведения о перспективах развития группы эмитента	24
2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и организациями группы эмитента и приобретением ценных бумаг эмитента	24
2.8.1. Отраслевые риски	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.2. Страновые и региональные риски	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.3. Финансовые риски	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.4. Правовые риски	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.6. Стратегический риск	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.8. Риски кредитных организаций	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента ..	Ошибка! Закладка не определена.
2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента	Ошибка! Закладка не определена.
Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента	25
3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	Ошибка! Закладка не определена.
3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	25

3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	25
3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	26
3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	26
Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента	27
4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	27
4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента	Ошибка! Закладка не определена.
4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)	27
Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	28
5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	Ошибка! Закладка не определена.
5.2. Сведения о рейтингах эмитента	28
5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами	39
5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	39
5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	39
5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций	39
5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	39
5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	39
5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций	40
5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента	40
5.9. Информация об аудиторе эмитента	40
5.10. Иная информация об эмитенте	82
Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность	43
6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)	43
6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	44
Раздел 7. Сведения о ценных бумагах	46
7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг	46
7.2. Указание на способ учета прав	46
7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска	46
7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска	46
7.4.1. Права владельца обыкновенных акций	46
7.4.2. Права владельца привилегированных акций	46
7.4.3. Права владельца облигаций	46
7.4.4. Права владельца опционов эмитента	47
7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок	47
7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг	47

7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов	48
7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	49
7.5.1. Форма погашения облигаций	49
7.5.2. Срок погашения облигаций	49
7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций	49
7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации.....	50
7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям.....	52
7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций.....	52
7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям	53
7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации-эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям	53
7.6. Сведения о приобретении облигаций.....	53
7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций ...	54
7.7.1. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «зеленых облигаций».....	54
7.7.2. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «социальных облигаций»	54
7.7.3. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «инфраструктурных облигаций»	54
7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций	54
7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках	54
7.10. Иные сведения	55
Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг	57
8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг	57
8.2. Срок размещения ценных бумаг	57
8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении	57
8.3.1. Способ размещения ценных бумаг	57
8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг.....	57
8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг	65
8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг	65
8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг	66
8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг	66
8.5. Сведения о документе, содержащем фактически итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг.....	66
8.6. Иные сведения	66
Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения.....	67

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Эмитент – Общество с ограниченной ответственностью «Газпром капитал», ООО «Газпром капитал»;

Группа компаний ПАО «Газпром», Группа Газпром – ПАО «Газпром» и его дочерние общества;

Группа Эмитента, Группа – ООО «Газпром капитал» и его дочерние общества;

Общество, ПАО «Газпром» – Публичное акционерное общество «Газпром»;

Программа или Программа облигаций – Программа облигаций серии 002Б, содержащая определяемые общим образом права владельцев облигаций и иные общие условия для одного или нескольких выпусков облигаций;

Проспект – настоящий проспект ценных бумаг, составленный в отношении облигаций, размещаемых в рамках Программы;

Решение о выпуске облигаций, Решение о выпуске – решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении конкретного выпуска облигаций в рамках Программы;

Условия размещения облигаций – документ, содержащий условия размещения облигаций в рамках Программы;

Выпуск – отдельный выпуск облигаций, размещаемых в рамках Программы;

Облигация или Облигация выпуска – облигация, размещаемая в рамках Выпуска;

Облигации, Облигации выпуска – облигации, размещаемые в рамках одного Выпуска;

Андеррайтер – организация-агент по размещению ценных бумаг, действующая по поручению и за счет Эмитента, оказывающая Эмитенту услуги по размещению Облигаций;

Закон о рынке ценных бумаг – Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;

Положение о раскрытии информации – Положение Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;

Лента новостей – информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах;

Биржа – Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС».

1.1. Общие положения

Сведения об отчетности (консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в проспекте ценных бумаг и на основании которой в проспекте ценных бумаг раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента:

1. Консолидированная финансовая отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО):

а) консолидированная финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 г., и аудиторское заключение. Указанная отчетность прошла аудит;

б) консолидированная финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., и аудиторское заключение. Указанная отчетность прошла аудит;

в) консолидированная финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., и аудиторское заключение. Указанная отчетность прошла аудит;

г) консолидированная промежуточная сокращенная финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности

(не прошедшая аудит) за три и шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г. В отношении данной отчетности независимым аудитором проведена обзорная проверка.

2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ):

- а) бухгалтерская отчетность за 2018 год. Указанная отчетность прошла аудит;*
- б) бухгалтерская отчетность за 2019 год. Указанная отчетность прошла аудит;*
- в) бухгалтерская отчетность за 2020 год. Указанная отчетность прошла аудит;*
- г) бухгалтерский баланс на 30 сентября 2021 г.; отчет о финансовых результатах за январь – сентябрь 2021 г. Указанная отчетность не прошла аудит.*

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отражает его деятельность в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем проспекте ценных бумаг раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента.

Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий проспект ценных бумаг содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, в том числе его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем проспекте ценных бумаг, так как фактические результаты деятельности Эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг Эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем проспекте ценных бумаг.

Объем прав по облигациям и (или) порядок их осуществления может быть изменен по решению общего собрания владельцев облигаций о согласии на внесение указанных изменений (по решению представителя владельцев облигаций о согласии на внесение указанных изменений, если решением общего собрания владельцев облигаций ему предоставлено право давать такое согласие). В соответствии с пунктом 1 статьи 29.6 Закона о рынке ценных бумаг решение общего собрания владельцев облигаций является обязательным для всех владельцев облигаций, в том числе для владельцев облигаций, которые голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.

1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

Краткая информация об эмитенте:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Газпром капитал».**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Газпром капитал».**

Место нахождения эмитента: **Российская Федерация, г. Санкт-Петербург.**

Адрес эмитента: **194044, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский пр., д. 60, литер А, помещ. 2-9Н, комната 1061.**

Полное наименование эмитента на иностранном языке: **Limited Liability Company «Gazprom capital».**

Сокращенное наименование эмитента на иностранном языке: **Gazprom capital LLC.**

Сведения о способе и дате создания эмитента:

Эмитент создан на основании решения Общего собрания учредителей (протокол от 05.02.2008 № 1). Зарегистрирован 13 февраля 2008 г. в МИ ФНС № 46 по г. Москве, о чем внесена запись в единый государственный реестр юридических лиц.

Наименование Эмитента при его создании – Общество с ограниченной ответственностью «Кап-Инфин» (ООО «Кап-Инфин»). Решением Участника ООО «Кап-Инфин» от 29.04.2010 № 119 Эмитент переименован в ООО «Газпром капитал».

Сведения о случаях изменения наименования и реорганизации эмитента:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Кап-Инфин».*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Кап-Инфин».*

Дата введения наименования: *13.02.2008.*

Дата смены наименования: *03.06.2010.*

Основание смены наименования: *Решение Участника ООО «Кап-Инфин» от 29.04.2010 № 119.*

Случаи реорганизации Эмитента отсутствуют.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента: *1087746212388.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента: *7726588547.*

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности Группы Эмитента:

ООО «Газпром капитал» создан в целях привлечения финансирования для ПАО «Газпром» путем размещения рублевых облигаций. В ходе своей деятельности Эмитентом размещено 16 выпусков облигаций общей номинальной стоимостью 285 млрд рублей. Эмитент своевременно выполняет свои обязательства по облигационным займам.

Цель создания Эмитента: в соответствии с пунктом 3.1 Устава ООО «Газпром капитал» основной целью деятельности Эмитента является извлечение прибыли.

В соответствии с Уставом Эмитент осуществляет следующие виды деятельности:

- капиталовложения в ценные бумаги;*
- капиталовложения в иное имущество и имущественные права;*
- оказание исследовательских, консультационных, маркетинговых, аудиторских, экспертных услуг;*
- оказание юридических услуг;*
- рекламная деятельность;*
- проведение коммерческих операций с объектами недвижимого имущества;*
- осуществление посреднической деятельности;*
- оказание услуг по управлению активами;*
- осуществление внешнеэкономической деятельности в установленном законом порядке путем выполнения вышеперечисленных работ и услуг;*
- осуществление иных видов деятельности, не запрещенных законодательством Российской Федерации.*

Группа выделяет 2 сегмента:

- 1. Сегмент основной финансовой деятельности.*
- 2. Сегмент нефтегазовой деятельности.*

1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта

Вид ценных бумаг: *облигации.*

Серия ценных бумаг: Серия Облигаций Программой и Проспектом не определяется и будет установлена соответствующим Решением о выпуске.

В Решении о выпуске облигаций могут быть установлены также иные идентификационные признаки.

Серия программы облигаций: 002Б.

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав, размещаемые в рамках Программы.*

Размещаемые облигации предназначены для квалифицированных инвесторов.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги: *Номинальная стоимость каждой Облигации в условиях Программы и Проспекта не определяется.*

Номинальная стоимость каждой Облигации будет установлена в соответствующих Условиях размещения облигаций.

Максимальная сумма номинальных стоимостей размещаемых облигаций, установленная программой облигаций: *Максимальная сумма номинальных стоимостей Облигаций, которые могут быть размещены в рамках Программы облигаций, составляет 150 000 000 000 (сто пятьдесят миллиардов) российских рублей включительно.*

Права владельцев эмиссионных ценных бумаг:

Каждая Облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного Выпуска вне зависимости от времени приобретения этой ценной бумаги.

Владелец Облигации имеет право:

на получение при досрочном погашении Облигации по усмотрению Эмитента номинальной стоимости Облигации в порядке и на условиях, определенных Программой облигаций и Решением о выпуске;

на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости) в порядке и на условиях, определенных Программой облигаций и Решением о выпуске;

в случае ликвидации Эмитента получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского кодекса Российской Федерации;

продавать и иным образом отчуждать Облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации только квалифицированным инвесторам;

осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Владельцы Облигаций не вправе требовать досрочного погашения Облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьей 17.1 Закона о рынке ценных бумаг.

Все задолженности Эмитента по Облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить:

владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации выпуска Облигаций недействительным;

права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Облигации являются облигациями, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

Особенности, связанные с учетом и переходом прав на указанные облигации, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации:

Облигации не могут предлагаться неограниченному кругу лиц, в том числе с использованием рекламы, а также лицам, не являющимся квалифицированными инвесторами.

Приобретение и отчуждение Облигаций, а также предоставление (принятие) Облигаций в качестве обеспечения исполнения обязательств могут осуществляться только через брокеров. Настоящее правило не распространяется на квалифицированных инвесторов в силу федерального закона при совершении ими указанных сделок, а также на случаи, когда лицо приобрело Облигации

в результате универсального правопреемства, конвертации, в том числе при реорганизации, распределения имущества ликвидируемого юридического лица, и на иные случаи, установленные Банком России.

В случае, если владельцем Облигаций становится лицо, не являющееся квалифицированным инвестором или утратившее статус квалифицированного инвестора, это лицо вправе произвести отчуждение Облигаций только через брокера.

Иные особенности обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, установлены Положением об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, и иностранные ценные бумаги, утвержденным приказом ФСФР России № 11-8/пз-н от 05 апреля 2011 г. (далее – Положение об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов).

В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере финансовых рынков, порядок учета и перехода прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере финансовых рынков.

В случае отчуждения Облигаций через брокера брокер совершает указанную сделку в качестве агента, поверенного или комиссионера. При этом брокер совершает указанную сделку, только если другой стороной по сделке является квалифицированный инвестор, Эмитент указанных ценных бумаг.

Лицо вправе без участия брокера предоставлять или принимать Облигации в качестве обеспечения исполнения обязательств, в случае если таким лицом является иностранное юридическое лицо.

Лицо вправе без участия брокера предоставлять Облигации в качестве обеспечения исполнения обязательств, в случае если кредитором по таким обязательствам является брокер, признавший такое лицо квалифицированным инвестором в отношении предоставляемых в обеспечение ценных бумаг.

Депозитарий зачисляет Облигации на счета депо номинальных держателей, открытые другим депозитариям, счета депо залогодержателя, а также на счета депо доверительного управляющего.

Депозитарии вправе зачислять Облигации на счета депо владельца, если:

а) счет депо владельца открыт лицу, которое является квалифицированным инвестором в силу федерального закона;

б) Облигации приобретены через брокера или доверительным управляющим при осуществлении доверительного управления;

в) Облигации приобретены квалифицированным инвестором без участия брокеров по основаниям, предусмотренным пунктами 1.1 и 1.2 Положения об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов;

г) депонент, не являющийся квалифицированным инвестором на дату подачи поручения на зачисление указанных ценных бумаг, предоставил документ, подтверждающий, что он являлся квалифицированным инвестором на дату заключения сделки с указанными ценными бумагами.

Депозитарий зачисляет Облигации на счета депо владельца на основании документов, подтверждающих соблюдение условий пункта 2.2 Положения об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов.

Депозитарий отказывает в приеме и (или) исполнении поручения на зачисление Облигаций на счет депо депонента, если такое зачисление противоречит требованиям Положения об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, предусмотренным для зачисления ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, на указанный счет депо. При этом депозитарий обязан перевести (возвратить) указанные ценные бумаги на счет, с которого эти ценные бумаги были списаны на счет номинального держателя, открытый этому депозитарию (на счет лица, действующего в интересах других лиц, открытый этому депозитарию в иностранной организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги),

и уведомить депонента об отказе в зачислении на его счет ценных бумаг в порядке и сроки, установленные депозитарным договором.

Иные ограничения в обороте Облигаций не предусмотрены.

Способ обеспечения исполнения обязательств: *Предоставление обеспечения исполнения обязательств Облигациям не предусмотрено.*

Заинтересованные лица при принятии экономических решений не должны полагаться только на информацию, указанную в настоящем пункте, при этом сведения о ценных бумагах раскрыты в разделе 7 Проспекта.

1.4. Основные условия размещения ценных бумаг

Количество размещаемых ценных бумаг: *количество Облигаций отдельного выпуска в условиях Программы и Проспекта не определяется и будет содержаться в Условиях размещения облигаций.*

Способ размещения ценных бумаг: *закрытая подписка.*

Круг потенциальных приобретателей облигаций: *квалифицированные инвесторы.*

Сроки размещения (даты начала и окончания размещения или порядок их определения): *Сроки размещения Облигаций (дата начала и окончания размещения или порядок их определения) Программой и Проспектом не определяются.*

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения Облигаций или порядок ее определения в условиях Программы и Проспекта не определяется, а будет установлена в соответствующих Условиях размещения облигаций.

Условия размещения Облигаций отсутствуют в настоящем Проспекте и будут содержаться в отдельном документе.

1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг

В случае если эмитент осуществляет дополнительную идентификацию одной или нескольких программ облигаций с использованием слов «зеленые облигации», «социальные облигации», «инфраструктурные облигации», в проспекте ценных бумаг, составленном в отношении такой программы (программ) облигаций, указываются условия целевого использования денежных средств в объеме, установленном программой (программами) облигаций.

Информация не указывается, так как Проспект составлен в отношении Программы Облигаций, которая не содержит таких сведений.

1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг

Проспект не регистрируется впоследствии.

1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента

Основные риски, связанные с эмитентом, действующим в качестве организации, которая вместе с другими организациями определяется как группа (риски, связанные с группой эмитента), которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность эмитента, а также

основные риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект.

По мнению Эмитента, к основным рискам, связанным с Группой Эмитента и приобретением Облигаций, относятся следующие:

- отраслевые риски;**
- страновые и региональные риски;**
- финансовые риски;**
- правовые риски;**
- риск потери деловой репутации (репутационный риск);**
- стратегический риск;**
- иные риски, связанные с деятельностью Группы Эмитента.**

Перечень описанных в настоящем пункте рисков не является исчерпывающим, и подробные сведения о рисках, связанных с Группой Эмитента и приобретением ценных бумаг Эмитента, раскрыты в пункте 2.8 Проспекта.

1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Фамилия, имя, отчество: **Воробьев Всеволод Станиславович.**

Год рождения: **1973.**

Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности Группы Эмитента

2.2. Основные финансовые показатели Группы Эмитента

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности Группы Эмитента.

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя			
		2018	2019	2020	6 мес. 2021
1	2	3	4	5	6
1	Выручка, млн руб.	16 989	39 961	33 726	17 477
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), млн руб.	62 389	112 520	-3 174	55 781
3	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %	367	282	-9	319
4	Чистая прибыль (убыток), млн руб.	53 595	112 570	-4 356	64 393
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.	-71 842	-71 480	27 746	5 904
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.	1 160	4 074	2 668	1 040
7	Свободный денежный поток, млн руб.	-73 002	-75 554	25 078	4 864
8	Чистый долг, млн руб.	19 889	75 667	121 581	188 450
9	Отношение чистого долга к ЕБИТДА	0,32	0,67	-38,31	3,38
10	Рентабельность капитала (ROE), %	5,1	6,9	-0,2	3,3
11	Отношение совокупных обязательств к собственному капиталу	0,11	0,13	0,14	0,17

Методика расчета показателей.

№ п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя
1	2	3
1	Выручка	Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА)	Сумма прибыли (убытка) до налогообложения, расходов по выплате процентов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов
3	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin)	Отношение показателя ЕБИТДА к выручке
4	Чистая прибыль (убыток)	
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	

№ п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты)	Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента
7	Свободный денежный поток	Разность между чистыми денежными средствами, полученными от операционной деятельности, и капитальными затратами
8	Чистый долг	Разность между общим долгом (долгосрочные кредиты и займы, краткосрочные обязательства по аренде, долгосрочные обязательства по аренде, выпущенные бессрочные обязательства) и денежными средствами и их эквивалентами
9	Отношение чистого долга к EBITDA	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев для годовых показателей. Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 6 месяцев для показателя за 6 мес.
10	Рентабельность капитала (ROE)	Отношение чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру собственного (акционерного) капитала
11	Отношение совокупных обязательств к собственному капиталу	Отношение суммы краткосрочных обязательств, долгосрочных обязательств и выпущенных бессрочных обязательств к среднегодовому размеру собственного (акционерного) капитала

Анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей:

1. Выручка в 2019 году по сравнению с выручкой 2018 года выросла на 135%, или 22 972 млн руб., и составила 39 961 млн руб., в 2020 году относительно 2019 года сократилась на 16%, или 6 235 млн руб., и составила 33 726 млн руб. Сокращение выручки в 2020 году относительно 2019 года обусловлено снижением дивидендного дохода на 36%.

2. Показатель EBITDA в 2019 году вырос на 80%, или 50 132 млн руб., относительно аналогичного показателя за 2018 год и составил 112 520 млн руб. В 2020 году относительно 2019 года данный показатель сократился на 103%, или 115 694 млн руб., и составил – 3 174 млн руб. Сокращение показателя обусловлено формированием убытка за 2020 год в размере 4 356 млн руб.

3. Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin) в 2019 году сократилась на 86 п.п. относительно аналогичного показателя за 2018 год и составила 282%. В 2020 году данный показатель сократился на 291 п.п. относительно показателя 2019 года и составил – 9%, что обусловлено значением показателя EBITDA.

4. Чистая прибыль в 2019 году относительно 2018 года выросла на 110%, или 58 976 млн руб., и составила 112 570 млн руб. В 2020 году чистая прибыль сократилась относительно 2019 года на 104%, или 116 926 млн руб., и составила – 4 356 млн руб. На формирование убытка в 2020 году оказали влияние рост прочих расходов в части формирования чистого убытка от обесценения нефинансовых активов (сегмента нефтегазовой деятельности) и рост финансовых расходов.

5. Отрицательный объем чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности в 2019 году, в размере – 71 480 млн руб. сократился на 1%, или 362 млн руб., относительно аналогичного показателя 2018 года в размере – 71 842 млн руб. В 2020 году данный показатель вырос на 139%, или 99 226 млн руб., относительно 2019 года и составил 27 746 млн руб. На изменение объема чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности в 2020 году, оказало влияние изменение соотношения расходов денежных средств в виде выданных кредитов и займов и поступлений денежных средств от погашения выданных займов.

6. Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты) в 2019 году выросли относительно аналогичного показателя за 2018 год на 251%, или 2 914 млн руб., и составили 4 074 млн руб. В 2020 году данные расходы сократились относительно 2019 года на 35%, или 1 406 млн руб., и составили 2 668 млн руб.

7. Свободный денежный поток в 2019 году отрицательный, составляет – 75 554 млн руб., что на 3%, или 2 552 млн руб., меньше аналогичного показателя за 2018 год в размере – 73 002 млн руб. В 2020 году свободный денежный поток вырос относительно 2019 года на 133%, или 100 632 млн руб., и составил 25 078 млн руб. Изменение свободного денежного потока в 2020 году обусловлено изменением чистого объема денежных средств, полученных от операционной деятельности в 2020 году.

8. С 2018 по 2020 годы происходит рост чистого долга на 511% в основном за счет роста долгосрочных кредитов и займов, в том числе облигационных займов, и сокращения денежных средств и их эквивалентов на конец года.

9. Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев в 2019 году 0,67, что превышает аналогичный показатель за 2018 год на 0,35. В 2020 году данный показатель составил – 38,31, что меньше аналогичного показателя за 2019 год на 38,98. С 2018 по 2020 годы происходит рост чистого долга на 511% в основном за счет роста долгосрочных кредитов и займов, в том числе облигационных займов, и сокращения денежных средств и их эквивалентов на конец года. Также на рост показателя повлияло сокращение EBITDA в 2020 году.

10. Рентабельность капитала в 2019 году выросла относительно рентабельности капитала за 2018 год на 1,8 п.п. и составила 6,9%. В 2020 году рентабельность капитала сократилась относительно 2019 года на 7,2 п.п. и составила – 0,2%. Сокращение рентабельности капитала в 2020 году обусловлено формированием убытка.

11. Отношение совокупных обязательств к собственному капиталу в рассматриваемом периоде растет, но значение показателя низкое, что характеризует финансовую устойчивость Группы Эмитента.

Основные события и факторы, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей:

рост финансовых расходов по причине отрицательных чистых курсовых разниц по финансовым операциям и формирование процентного расхода по эффективной ставке, начисленной по беспроцентным займам;

сокращение доли прибыли ассоциированных компаний и совместных предприятий. При этом сокращения доли участия в 2020 году относительно 2019 года не было. Доля прибыли сократилась за счет прибылей и убытков, сформированных ассоциированными компаниями и совместными предприятиями;

рост прочих расходов в части формирования чистого убытка от обесценения нефинансовых активов (сегмента нефтегазовой деятельности);

выпуск облигаций.

Макроэкономические факторы, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных показателей:

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжает развиваться и допускает возможность разных толкований. Политическая и экономическая нестабильность оказала и может продолжать оказывать существенное влияние на российскую экономику, включая введение санкций и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Ситуация на финансовых рынках характеризуется неопределенностью и волатильностью.

Произошедшее распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен. Продолжительность и последствия пандемии, а также эффективность принятых мер на данный момент неясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий

пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Группы в будущие отчетные периоды.

2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

Информация, установленная пунктом 2.3 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, в отношении Группы Эмитента не раскрывается, так как, по мнению Эмитента, предоставление такой информации не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера Группы Эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Информация, установленная пунктом 2.3 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, в отношении Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение (часть Группы Эмитента) не раскрывается, так как, по мнению Эмитента, предоставление такой информации не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера части Группы Эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Учитывая изложенное, информация, установленная пунктом 2.3 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, указывается в отношении Эмитента.

Эмитент определяет для себя уровень существенности объема и (или) поставок основного поставщика на уровне не более 9,99% от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг).

По состоянию на 31 декабря 2019 г. основными поставщиками сырья и товаров (работ, услуг) Эмитента являлись:

1. Банк ГПБ (АО) («Газпромбанк» (Акционерное общество), ИНН 7744001497, ОГРН 1027700167110, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): 40%.

В настоящее время ПАО «Газпром» владеет 27,9893% обыкновенных акций поставщика, Эмитент владеет 21,8952% обыкновенных акций поставщика.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2. АО ВТБ КАПИТАЛ (Акционерное общество ВТБ Капитал, ИНН 7703585780, ОГРН 1067746393780, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): 16%.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. основными поставщиками сырья и товаров (работ, услуг) Эмитента являлись:

2. Банк ГПБ (АО) («Газпромбанк» (Акционерное общество), ИНН 7744001497, ОГРН 1027700167110, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): 17%.

В настоящее время ПАО «Газпром» владеет 27,9893% обыкновенных акций поставщика, Эмитент владеет 21,8952% обыкновенных акций поставщика.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

3. АО ВТБ КАПИТАЛ (Акционерное общество ВТБ Капитал, ИНН 7703585780, ОГРН 1067746393780, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): **16%**.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: *не является.*

4. АО «Сбербанк КИБ» (Акционерное общество «Сбербанк КИБ», ИНН 7710048970, ОГРН 1027739007768, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): **16%**.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: *не является.*

По состоянию на 30 декабря 2021 г. основным поставщиком сырья и товаров (работ, услуг) Эмитента являются:

1. ПАО «Московский кредитный банк» («МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» (Публичное акционерное общество), ИНН 7734202860, ОГРН 1027739555282, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): **30%**.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: *не является.*

2. Банк ГПБ (АО) («Газпромбанк» (Акционерное общество), ИНН 7744001497, ОГРН 1027700167110, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): **16%**.

В настоящее время ПАО «Газпром» владеет 27,9893% обыкновенных акций поставщика, Эмитент владеет 21,8952% обыкновенных акций поставщика.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: *не является.*

3. АО ВТБ КАПИТАЛ (Акционерное общество ВТБ Капитал, ИНН 7703585780, ОГРН 1067746393780, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): **16%**.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: *не является.*

4. АО «Сбербанк КИБ» (Акционерное общество «Сбербанк КИБ», ИНН 7710048970, ОГРН 1027739007768, г. Москва):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): **16%**.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: *не является.*

5. ПАО «СОВКОМБАНК» (Публичное акционерное общество «Совкомбанк», ИНН 4401116480, ОГРН 1144400000425, Костромская обл., г. Кострома):

Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *оказывает услуги, связанные с организацией выпуска облигаций.*

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг): **14%**.

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: *не является.*

2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение

Информация, установленная пунктом 2.4 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, в отношении Группы Эмитента не раскрывается, так как, по мнению Эмитента, предоставление такой информации не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера Группы Эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Информация, установленная пунктом 2.4 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, в отношении Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение (часть Группы Эмитента) не раскрывается, так как, по мнению Эмитента, предоставление такой информации не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера части Группы Эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Учитывая изложенное, информация, установленная пунктом 2.4 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, указывается в отношении Эмитента.

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора, составляет 9,99% от общей суммы дебиторской задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. основным дебитором Эмитента являлось ПАО «Газпром» (Публичное акционерное общество «Газпром» – лицо, контролирующее Эмитента, владеет 100% долей уставного капитала Эмитента, ИНН 7736050003, ОГРН 1027700070518, г. Санкт-Петербург).

Сумма дебиторской задолженности: 1 800,82 млн руб.

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 99,9%.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента: не является.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. основными дебиторами Эмитента являлись:

1. ПАО «Газпром» (Публичное акционерное общество «Газпром» – лицо, контролирующее Эмитента, владеет 100% долей уставного капитала Эмитента, ИНН 7736050003, ОГРН 1027700070518, г. Санкт-Петербург).

Сумма дебиторской задолженности: 30 055,97 млн руб.

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 86,54%.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: Просроченной дебиторской задолженности нет.

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента: не является.

2. АО «Газпром газораспределение» (Акционерное общество «Газпром газораспределение», ИНН 7838306818, ОГРН 1047855099170, г. Санкт-Петербург):

Сумма дебиторской задолженности: 4 672,26 млн руб.

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 13,45%.

Дебитор входит в Группу компаний ПАО «Газпром».

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: является.

Основание, в силу которого член органа управления Эмитента и (или) лицо, контролирующее Эмитента, осуществляет контроль над организацией: право косвенно распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления организации.

Доля участия лица, контролирующего Эмитента, и (или) члена органа управления Эмитента в уставном (складочном) капитале поставщика – коммерческой организации, а в случае, когда поставщик является акционерным обществом, – также доля обыкновенных акций поставщика, принадлежащих лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления Эмитента: 100%.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. основными дебиторами Эмитента являлись:

1. ПАО «Газпром» (Публичное акционерное общество «Газпром» – лицо, контролирующее Эмитента, владеет 100% долей уставного капитала Эмитента, ИНН 7736050003, ОГРН 1027700070518, г. Санкт-Петербург):

Сумма дебиторской задолженности: **48 452,58 млн руб.**

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: **54,77%**.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **Просроченной дебиторской задолженности нет.**

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента: **не является.**

2. Банк ГПБ (АО) («Газпромбанк» (Акционерное общество), ИНН 7744001497, ОГРН 1027700167110, г. Москва):

Сумма дебиторской задолженности: **40 000 млн руб.**

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: **45,21%**.

В настоящее время ПАО «Газпром» владеет 27,9893% обыкновенных акций дебитора, Эмитент владеет 21,8952% обыкновенных акций дебитора.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.**

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента: **не является.**

По состоянию на 30 декабря 2021 г. основными дебиторами Эмитента являлись:

1. Банк ГПБ (АО) («Газпромбанк» (Акционерное общество), ИНН 7744001497, ОГРН 1027700167110, г. Москва):

Сумма дебиторской задолженности: **40 000 млн руб.**

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: **41,75%**.

В настоящее время ПАО «Газпром» владеет 27,9893% обыкновенных акций дебитора, Эмитент владеет 21,8952% обыкновенных акций дебитора.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.**

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента: **не является.**

2. ПАО «Газпром» (Публичное акционерное общество «Газпром» – лицо, контролирующее Эмитента, владеет 100% долей уставного капитала Эмитента, ИНН 7736050003, ОГРН 1027700070518, г. Санкт-Петербург):

Сумма дебиторской задолженности: **31 900,64 млн руб.**

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: **33,3%**.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: **Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.**

Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента: **не является.**

2.5. Сведения об обязательствах эмитента

2.5.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение

Информация, установленная пунктом 2.5 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, в отношении Группы Эмитента не раскрывается, так как, по мнению Эмитента, предоставление такой информации не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера Группы Эмитента, соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Информация, установленная пунктом 2.5 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, в отношении Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение (часть Группы Эмитента), не раскрывается, так как, по мнению Эмитента, предоставление такой информации не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности, размера части Группы Эмитента,

соотношения затрат на формирование такой информации и ее полезности (ценности) для пользователей.

Учитывая изложенное, информация, установленная пунктом 2.5 Приложения 2 Положения о раскрытии информации, указывается в отношении Эмитента.

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора, составляет 9,99% от общей суммы кредиторской задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. основным кредитором Эмитента являлось ПАО «Газпром» (Публичное акционерное общество «Газпром», ИНН 7736050003, ОГРН 1027700070518, г. Санкт-Петербург):

Сумма кредиторской задолженности: 0,5 млн руб.

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 96,15%.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: не является.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. основным кредитором Эмитента являлось АО «Газпром газораспределение» (Акционерное общество «Газпром газораспределение», ИНН 7838306818, ОГРН 1047855099170, г. Санкт-Петербург):

Сумма кредиторской задолженности: 29 093,66 млн руб.

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 99,97%.

Кредитор входит в Группу компаний ПАО «Газпром».

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: является.

Основание, в силу которого член органа управления эмитента и (или) лицо, контролирующее эмитента, осуществляет контроль над кредитором: право косвенно распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления организации.

Доля участия лица, контролирующего эмитента, и (или) члена органа управления эмитента в уставном (складочном) капитале кредитора – коммерческой организации, а в случае, когда кредитор является акционерным обществом, – также доля обыкновенных акций кредитора, принадлежащих лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента (информация приводится отдельно по каждому из указанных лиц): 100%.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. основным кредитором Эмитента являлось ООО «ГЭП Девелопмент» (Общество с ограниченной ответственностью «ГазЭнергоПром Девелопмент», ИНН 7714722815, ОГРН 1077763753110, г. Москва):

Сумма кредиторской задолженности: 4 390,00 млн руб.

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 99,97%.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: является.

Основание, в силу которого член органа управления эмитента и (или) лицо, контролирующее эмитента, осуществляет контроль над кредитором: право косвенно распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления организации.

Доля участия лица, контролирующего эмитента, и (или) члена органа управления эмитента в уставном (складочном) капитале кредитора – коммерческой организации, а в случае, когда кредитор является акционерным обществом, – также доля обыкновенных акций кредитора, принадлежащих лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента (информация приводится отдельно по каждому из указанных лиц): 99,9%.

По состоянию на 30 декабря 2021 г. основными кредиторами Эмитента являлись:

1. ПАО «Газпром» (Публичное акционерное общество «Газпром» – лицо, контролирующее Эмитента, владеет 100% долей уставного капитала Эмитента, ИНН 7736050003, ОГРН 1027700070518, г. Санкт-Петербург):

Сумма кредиторской задолженности: *17 382,28 млн руб.*

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: *72,8%*.

Кредитор входит в Группу компаний ПАО «Газпром».

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: ***Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.***

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента: ***не является.***

2. ООО «ГЭП Девелопмент» (Общество с ограниченной ответственностью «ГазЭнергоПром Девелопмент», ИНН 7714722815, ОГРН 1077763753110, г. Москва):

Сумма кредиторской задолженности: *4 390,00 млн руб.*

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: *18,4%*.

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: ***просроченная кредиторская задолженность отсутствует.***

Сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: ***является.***

Основание, в силу которого член органа управления эмитента и (или) лицо, контролирующее эмитента, осуществляет контроль над кредитором: ***право косвенно распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления организации.***

Доля участия лица, контролирующего эмитента, и (или) члена органа управления эмитента в уставном (складочном) капитале кредитора – коммерческой организации, а в случае, когда кредитор является акционерным обществом, – также доля обыкновенных акций кредитора, принадлежащих лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента (информация приводится отдельно по каждому из указанных лиц): *99,9%*.

2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Указанные обязательства отсутствуют.

2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Любые обязательства, которые, по мнению Эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Эмитента (финансовое положение Группы Эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, отсутствуют.

2.6. Сведения об истории создания и развития Группы Эмитента, а также о его положении в отрасли

Краткое описание истории создания и развития Группы Эмитента, включая случаи реорганизации и изменения наименования эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:

Участником Эмитента с долей участия 100% является ПАО «Газпром». Эмитент создан на основании решения Общего собрания учредителей (протокол от 05.02.2008 № 1). Зарегистрирован 13 февраля 2008 г. в МИ ФНС № 46 по г. Москве, о чем внесена запись в единый государственный реестр юридических лиц.

Наименование Эмитента при его создании – Общество с ограниченной ответственностью «Кап-Инфин» (ООО «Кап-Инфин»). Решением Участника ООО «Кап-Инфин» от 29.04.2010 № 119 Эмитент переименован в ООО «Газпром капитал».

ООО «Газпром капитал» создан в целях привлечения финансирования для ПАО «Газпром» путем размещения рублевых облигаций. В ходе своей деятельности Эмитентом размещено 16 выпусков облигаций общей номинальной стоимостью 285 млрд рублей. Эмитент своевременно выполняет свои обязательства по облигационным займам. В настоящее время ООО «Газпром капитал» используется для привлечения финансирования для ПАО «Газпром» путем размещения рублевых облигаций.

В случае если в течение трех последних завершённых отчётных лет и в течение последнего завершённого отчётного периода происходили изменения основного вида хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, указываются сведения о характере и причинах таких изменений:

Изменения основного вида хозяйственной деятельности Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение в течение трех последних завершённых отчётных лет и в течение последнего завершённого отчётного периода не происходили.

Изменения в составе подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, в течение трех последних завершённых отчётных лет и в течение последнего завершённого отчётного периода не происходили.

Общая характеристика отрасли, в которой Группа Эмитента осуществляет свою основную финансово-хозяйственную деятельность, сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершённых отчётных года, а также за последний завершённый отчётный период и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние:

Основными видами хозяйственной деятельности Группы Эмитента являются деятельность в качестве холдинга, консолидация денежных потоков, инвестирование и финансирование своих дочерних компаний и прочих компаний Группы, работающих в сфере энергетики.

Основные направления деятельности Группы Эмитента в нефтегазовом сегменте: поиск и приобретение нефтегазовых активов, управление нефтегазовыми активами, геолого-разведочные работы (полный комплекс), бурение, ремонт и восстановление скважин, создание объектов нефтегазовой инфраструктуры.

Эмитент осуществляет деятельность по централизованному привлечению средств на публичных рынках долгового капитала для финансирования потребностей группы компаний ПАО «Газпром». В качестве основного инструмента для реализации вышеуказанных задач Эмитент рассматривает выпуск долговых ценных бумаг, и в первую очередь облигаций, номинированных в рублях.

На российском облигационном рынке представлены эмитенты практически из всех отраслей промышленности – топливно-энергетической отрасли, черной и цветной металлургии, пищевой промышленности, машиностроения, строительства, торговли, банковской сферы.

В 2017 году было размещено корпоративных облигаций на внутреннем рынке на сумму более 12 508 млрд рублей (более 481 эмиссии).

Объем торгов корпоративными и государственными облигациями с января 2017 по январь 2018 г. составил 20 трлн рублей.

В 2018 году на фондовом рынке Московской биржи размещено 600 облигационных займов на общую сумму 19 623 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 8 557 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) с января 2018 по январь 2019 г. составил более 21 трлн рублей.

В 2019 году на фондовом рынке Московской биржи размещено 867 облигационных займов на общую сумму 17 590 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 5 858 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) с января 2019 по январь 2020 г. составил более 22 трлн рублей.

В I квартале 2020 г. на фондовом рынке Московской биржи размещено 145 облигационных займов на общую сумму 3 053,3 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 894,50 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) в I квартале 2020 г. снизился на 9,5% по сравнению с аналогичным периодом 2019 года и составил 4 175,70 млрд рублей.

Во II квартале 2020 г. на фондовом рынке Московской биржи размещено 215 облигационных займов на общую сумму 3 855,30 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 784,80 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) во II квартале 2020 г. практически не изменился по сравнению с аналогичным периодом 2019 года и составил 6 337,20 млрд рублей.

В III квартале 2020 г. на фондовом рынке Московской биржи размещено 249 облигационных займов на общую сумму 5 007,10 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 1 440,00 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) в III квартале 2020 г. увеличился на 22,24% и составил 5 595,50 млрд рублей.

В IV квартале 2020 г. на фондовом рынке Московской биржи размещено 325 облигационных займов на общую сумму 4 642,30 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 880,00 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) в IV квартале 2020 г. увеличился на 15,58% и составил 7 899,30 млрд рублей.

В I квартале 2021 г. на фондовом рынке Московской биржи размещено 170 облигационных займов на общую сумму 2 928,9 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 1 025,4 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) в I квартале 2021 г. снизился на 3,4% по сравнению с аналогичным периодом 2019 года и составил 4 034,20 млрд рублей.

Во II квартале 2021 г. на фондовом рынке Московской биржи размещено 220 облигационных займов на общую сумму 3 408,6 млрд рублей (включая объем размещения однодневных облигаций на 818,8 млрд рублей).

Объем торгов корпоративными, региональными и государственными облигациями (без учета однодневных облигаций) во II квартале 2021 г. снизился на 23,69% по сравнению с аналогичным периодом 2020 года и составил 4 835,80 млрд рублей.

Общая оценка результатов деятельности Группы Эмитента в данной отрасли:

Группа Эмитента осуществляет успешную деятельность как по консолидации активов, так и в нефтегазовом сегменте.

Влияние сложившихся в отрасли тенденций (благоприятных и неблагоприятных) на основные операционные и (или) финансовые показатели деятельности Группы Эмитента:

Факторы, сдерживающие развитие облигационного рынка в Российской Федерации: преобладание банков в качестве основных финансовых агентов (примерно 65–70% всех покупок) отражается в увеличении волатильности процентных ставок на облигационном рынке;

банковские лимиты на облигации в целом зависят от волатильных ставок денежного рынка, доходности операций на валютном рынке и стоимости внешнего фондирования.

Также на перспективы развития российского долгового рынка влияют факторы, определяющие волатильность процентных ставок. Среди них можно выделить следующие факторы:

курс рубль/доллар – обратная зависимость: цена облигаций растет, а доходности падают с ростом курса рубля;

доходность российских еврооблигаций – прямая зависимость: доходности рублевых облигаций следуют за евробондами с небольшим временным лагом;

остатки свободных средств банков – обратная зависимость: рост ликвидности в банковской системе увеличивает цену облигаций и снижает доходности.

Доля Группы Эмитента в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные показатели, характеризующие положение Группы Эмитента в отрасли в целом:

Характер деятельности Группы Эмитента в части сегмента основной финансовой деятельности не предполагает конкуренцию с другими предприятиями. Организации Группы Эмитента, осуществляющие холдинговую деятельность, не занимают какую-либо долю в объеме реализации продукции и какое-либо положение в отрасли в целом.

В нефтегазовом сегменте на текущий момент в портфеле проектов (нефтегазовых активов) находятся 7 проектов операционной фазы и 2 проекта инвестиционной фазы жизненного цикла.

Оценка соответствия результатов деятельности Группы Эмитента тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности Группы Эмитента:

Эмитент осуществляет деятельность на российском фондовом рынке. Результаты деятельности Эмитента соответствуют основным тенденциям развития отрасли за срок, прошедший до даты окончания текущего отчетного периода. Эмитент привлекает заемные средства с российского финансового рынка по рыночным ставкам и осуществляет своевременное обслуживание взятых на себя обязательств.

Оценка результатов деятельности Группы Эмитента в части сегмента основной финансовой деятельности не производится.

Организации Группы Эмитента, работающие в нефтегазовом сегменте, успешно реализуют международные проекты.

Сведения об основных конкурентах Группы Эмитента:

Поскольку Эмитент осуществляет деятельность по централизованному привлечению средств на публичных рынках долгового капитала для финансирования потребностей Группы компаний ПАО «Газпром», основной фактор конкурентоспособности Эмитента заключается в том, что ПАО «Газпром» – основной потребитель его услуг – является его аффилированным лицом – единственным участником и заинтересовано в эффективной работе Эмитента. В связи с этим Эмитент имеет преимущество в оказании услуг для ПАО «Газпром» перед возможными конкурентами. На дату утверждения Проспекта конкуренты у Эмитента отсутствуют. Эмитент не предполагает появление конкурентов.

Характер деятельности организаций Группы Эмитента также не предполагает конкуренцию с другими предприятиями. Организации Группы Эмитента в части сегмента основной финансовой деятельности не занимают какую-либо долю в объеме реализации продукции и какое-либо положение в отрасли в целом.

В сегменте нефтегазовой деятельности конкурентами Группы Эмитента могут являться организации, способные реализовать/финансировать международные проекты добычи нефти, газа, газового конденсата. Крупнейшие компании отрасли: ПАО «ЛУКОЙЛ», ПАО «НОВАТЭК», ПАО «Нефтяная компания «Роснефть», Royal Dutch Shell p.l.c., BP p.l.c., PetroChina Company Limited, TOTAL SE.

2.7. Сведения о перспективах развития Группы Эмитента

Описание стратегии дальнейшего развития Группы Эмитента: *Эмитент планирует привлекать средства на фондовом рынке в периоды наиболее низких процентных ставок и избыточной денежной ликвидности у участников рынка.*

Способы, применяемые Эмитентом, и способы, которые Эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента:

В случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, Эмитент может либо отложить время своего выхода на рынок (время привлечения ресурсов), либо предложить использовать иные способы финансирования.

Для снижения негативного эффекта факторов и условий Эмитент планирует предусматривать при размещении облигаций механизм досрочного выкупа облигаций у владельцев.

Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

Информация не раскрывается, так как наличие Совета директоров (Наблюдательного совета) и коллегиального исполнительного органа Уставом эмитента не предусмотрено. Функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента осуществляет физическое лицо.

3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента.

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита Эмитента Уставом и внутренними документами Эмитента не предусмотрено.

В Эмитенте отсутствует ревизионная комиссия (ревизор). Функции ревизионной комиссии (ревизора) Эмитента может осуществлять утвержденный Единственным участником Эмитента аудитор, не связанный имущественными интересами с Эмитентом, Генеральным директором и Единственным участником Эмитента.

Для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента, а также для проверки состояния текущих дел Эмитента, Эмитент вправе по решению Единственного участника привлечь профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Эмитентом, Генеральным директором и Единственным участником Эмитента.

Привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента обязательно в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Аудиторская проверка Эмитента осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации на основе заключаемого с аудиторской организацией (аудитором) договора.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Эмитента аудитор Эмитента составляет заключение.

Информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе:

Наличие Совета директоров (Наблюдательного совета) Уставом Эмитента не предусмотрено, комитет по аудиту Совета директоров (Наблюдательного совета) не сформирован.

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

Наличие отдельного структурного подразделения (подразделений) Эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю не предусмотрено Уставом и внутренними документами Эмитента.

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица) эмитента, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица): **на дату утверждения Проспекта подразделение внутреннего аудита Эмитента не сформировано.**

Сведения о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора) эмитента:

На дату утверждения Проспекта ревизионная комиссия (ревизор) у Эмитента отсутствует. Уставом Эмитента ревизионная комиссия не предусмотрена.

Сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

На дату утверждения Проспекта политика Эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита отсутствует.

Эмитентом утверждены внутренние документы, устанавливающие правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком, Условия совершения операций с финансовыми инструментами лицами, включенными в список инсайдеров ООО «Газпром капитал», и связанными с ними лицами, утвержденные решением участника ООО «Газпром капитал» от 29.12.2021 г. № 362 и перечень инсайдерской информации ООО «Газпром капитал», утвержденный приказом Эмитента от 30.12.2021 г. № 01-56/2021;

Положение о режиме коммерческой тайны в ООО «Газпром капитал», утвержденное приказом Эмитента от 28.07.2016 № 01-07/2016.

Внутренние документы, устанавливающие правила по предотвращению неправомерного использования инсайдерской информации, раскрыты Эмитентом в сети Интернет по адресам: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=27912&type=1>, <https://gazpromcapital.ru/documents/>.

3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента Уставом не предусмотрено, поэтому сведения о лицах, ответственных в Эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, не приводятся.

3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

В случае если имеются любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, касающиеся возможности участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента – акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств.

На дату утверждения Проспекта такие соглашения и обязательства отсутствуют.

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента.

Эмитент не является акционерным обществом.

Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента**4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента**

4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)

Настоящий Проспект ценных бумаг составлен в отношении Облигаций, не конвертируемых в акции, в связи с чем сведения в данном пункте не указываются.

Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

5.2. Сведения о рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту рейтингов за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг указываются:

1. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента* вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYUV5.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-01-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
19.02.2018	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

2. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.*

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYUW3.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-02-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
19.02.2018	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

3. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.*

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYUY9.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-03-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
19.02.2018	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*.

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва*.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855*.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167*.

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

4. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента*.

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента*.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYV04.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-04-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
19.02.2018	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*.

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва*.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855*.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167*.

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

5. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента*.

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента*.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-001P-01, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A100EX8.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-01-36400-R-001P от 04.06.2019.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
06.06.2019	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

6. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.*

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-001Р-02, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A100LL8.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-02-36400-R-001Р от 04.06.2019.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
17.07.2019	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

7. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.*

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Бездокументарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с централизованным учетом прав серии БО-001Р-03, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A101QM3.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-03-36400-R-001P от 07.05.2020.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
<i>02.06.2020</i>	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: *<https://www.acra-ratings.ru>*

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

8. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.*

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Бездокументарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с централизованным учетом прав серии БО-001Р-04, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A101QNI.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-04-36400-R-001P от 07.05.2020.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
02.06.2020	<i>Присвоен кредитный рейтинг на уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

9. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *Эмитент.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте и национальной валюте.*

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
27.02.2018	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте ВВВ-, прогноз «Стабильный»</i>
27.02.2018	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ВВВ, прогноз «Стабильный»</i>
16.07.2020	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ВВВ, прогноз «Негативный»</i>
17.09.2021	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ВВВ, прогноз «Стабильный»</i>
07.03.2022	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ССС-, прогноз «Негативный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.standardandpoors.com>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *S&P Global Ratings*.

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *Ирландия, Дублин (место нахождения российского филиала: 125009, Российская Федерация, г. Москва, ул. Воздвиженка, д. 4/7, стр. 2).*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

10. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента*.

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента*.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYUV5.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-01-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
<i>27.02.2018</i>	<i>Присвоен рейтинг ВВВ, прогноз «Стабильный»</i>
<i>07.03.2022</i>	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ССС-, прогноз «Негативный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.standardandpoors.com>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *S&P Global Ratings*.

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *Ирландия, Дублин (место нахождения российского филиала: 125009, Российская Федерация, г. Москва, ул. Воздвиженка, д. 4/7, стр. 2).*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

11. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента*.

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента*.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYUW3.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-02-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
27.02.2018	<i>Присвоен рейтинг ВВВ, прогноз «Стабильный»</i>
07.03.2022	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ССС-, прогноз «Негативный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.standardandpoors.com>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *S&P Global Ratings.*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *Ирландия, Дублин (место нахождения российского филиала: 125009, Российская Федерация, г. Москва, ул. Воздвиженка, д. 4/7, стр. 2).*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

12. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.*

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYUY9.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-03-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
27.02.2018	<i>Присвоен рейтинг ВВВ, прогноз «Стабильный»</i>
07.03.2022	<i>Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ССС-, прогноз «Негативный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.standardandpoors.com>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *S&P Global Ratings.*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *Ирландия, Дублин (место нахождения российского филиала: 125009, Российская Федерация, г. Москва, ул. Воздвиженка, д. 4/7, стр. 2).*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

13. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.**

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A0ZYV04.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-04-36400-R от 16.12.2014.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
27.02.2018	Присвоен рейтинг ВВВ, прогноз «Стабильный»
07.03.2022	Присвоен долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте ССС-, прогноз «Негативный» (текущий кредитный рейтинг)

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.standardandpoors.com>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: **S&P Global Ratings.**

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: **Ирландия, Дублин (место нахождения российского филиала: 125009, Российская Федерация, г. Москва, ул. Воздвиженка, д. 4/7, стр. 2).**

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют.**

14. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): Эмитент.

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг.**

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
19.08.2020	Присвоенный рейтинг AAA (RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*.

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва*.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855*.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167*.

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

15. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента*.

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента*.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Б-02, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A1039A8.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4-02-36400-R-001P от 15.03.2021.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
25.06.2021	<i>Присвоен рейтинг AA+(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: *<https://www.acra-ratings.ru>*

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*.

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва*.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *9705055855*.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *5157746145167*.

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*.

16. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента*.

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента*.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Б-03, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A103QN7.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4-03-36400-R-001P от 28.09.2021.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
28.09.2021	<i>Присвоен рейтинг AA+(RU), прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: **г. Москва.**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: **9705055855.**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **5157746145167.**

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

17. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): *ценные бумаги Эмитента.*

Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): *кредитный рейтинг ценных бумаг Эмитента.*

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, указанные в решении о выпуске ценных бумаг:

Облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Б-02, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A1039A8.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4-02-36400-R-001P от 15.03.2021.

История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Описание события и значение кредитного рейтинга
25.06.2021	<i>Присвоен рейтинг гиаА+, прогноз «Стабильный» (текущий кредитный рейтинг)</i>

Иных изменений значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта не происходило.

Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/>

Полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: *Акционерное общество «Рейтинговое агентство «Эксперт РА».*

Место нахождения кредитного рейтингового агентства: *г. Москва.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: *7710248947.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: *1037700071628.*

Иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют.*

5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами

Сведения не приводятся, так как Эмитент не является специализированным обществом.

5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Настоящий Проспект ценных бумаг составлен в отношении Облигаций, не конвертируемых в акции, в связи с чем сведения в данном пункте не указываются.

5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Сведения в данном пункте не приводятся, так как Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью.

5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций

5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида (за исключением акций), все ценные бумаги которых были погашены до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а для облигаций – также их совокупная номинальная стоимость.

№ п/п	Вид ценных бумаг	Общее количество выпусков ценных бумаг эмитента	Совокупная номинальная стоимость, тыс. руб.
1	2	3	4
	Биржевые облигации	4	45 000 000

5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, указывается общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, а для облигаций – также их общий объем по номинальной стоимости. Такая информация указывается отдельно в зависимости от статуса эмиссии ценных бумаг (выпуск зарегистрирован, но его размещение не началось; выпуск находится в процессе размещения; размещение завершено).

В рамках Программы биржевых облигаций, имеющей идентификационный номер 4-36400-R-001P-02E от 8 мая 2018 г., могут быть размещены биржевые облигации общей номинальной стоимостью до 190 млрд рублей включительно (или эквивалент в иностранной валюте), в том числе зарегистрированные 29 сентября 2020 г., но неразмещенные, выпуски серий БО-001P-05 и БО-001P-06 на общую сумму 30 млрд руб.

В рамках Программы облигаций, имеющей идентификационный номер 4-36400-R-001P от 23 ноября 2020 г., могут быть размещены облигации общей номинальной стоимостью до 150 млрд рублей включительно (или эквивалент в иностранно валюте), в том числе зарегистрированный 08 февраля 2021 г., но неразмещенный, выпуск, имеющий регистрационный номер 4-01-36400-R-001P.

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске таких ценных бумаг.

Тексты решений о выпуске таких ценных бумаг раскрыты:

www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=27912

www.gazpromcapital.ru

5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций

Сведения в данном пункте не приводятся, так как у Эмитента отсутствуют обязательства по ценным бумагам, срок исполнения которых наступил, но они не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора).

5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента

Настоящий Проспект ценных бумаг составлен в отношении Облигаций, не конвертируемых в акции, в связи с чем сведения в данном пункте не указываются.

5.9. Информация об аудиторе эмитента

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД».**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД».**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7816009025.**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1147847543601.**

Место нахождения аудитора: **г. Санкт-Петербург.**

Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с РПБУ	Консолидированная финансовая отчетность в соответствии с МСФО
<i>2018 год</i>	<i>2018 год, 6 месяцев 2018 г.</i>
<i>2019 год</i>	<i>2019 год, 6 месяцев 2019 г.</i>
<i>2020 год</i>	<i>2020 год, 6 месяцев 2020 г.</i>
<i>2021 год (будет проводиться)</i>	<i>6 месяцев 2021 г. 2021 год (будет проводиться)</i>
<i>2022 год (будет проводиться)</i>	<i>2022 год, 6 месяцев 2022 г. (будет проводиться)</i>

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность: **бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность; промежуточная консолидированная финансовая отчетность.**

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: **такие услуги не оказывались и не планируются к оказанию.**

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным

стандартом контроля качества 1 «Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 г. № 2н «О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 г. № 53639: **факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, отсутствуют.**

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: **Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, отсутствуют. В случае возникновения указанных факторов, Эмитентом и аудитором будут предприняты все возможные меры, которые позволили бы избежать появления вышеуказанных факторов.**

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором эмитента за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором Эмитента за 2020 год, составляет 453 810 рублей. Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента составляет 48 810 рублей. Размер вознаграждения, выплаченного за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг, составляет 0 рублей.

Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Вознаграждение за оказанные аудитором Эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена Эмитентом, отсутствует. Размер отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента составляет 0 рублей. Размер отложенного или просроченного вознаграждения за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги составляет 0 рублей.

В отношении аудитора эмитента, который проводил (будет проводить) проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитором: **0 рублей.**

Если аудитор эмитента является членом объединения организаций, включенного в перечень российских сетей аудиторских организаций или перечень международных сетей аудиторских организаций: **не является.**

Порядок выбора аудитора эмитента:

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора Эмитента, не предусмотрена.

Договоры на оказание услуг по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента заключались с ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» в соответствии с подпунктом 17.1.9 Положения о закупках товаров, работ, услуг ПАО «Газпром» и Компаний Группы Газпром, утвержденного решением Совета директоров ПАО «Газпром» от 19.10.2018 № 3168, как с единственным поставщиком.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: **ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» ежегодно проводит аудит финансово-хозяйственной деятельности Эмитента. ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» было утверждено решением единственного участника ООО «Газпром капитал» (от 30.04.2021) для проведения аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности ООО «Газпром капитал» за 2021 год.**

5.10. Иная информация об эмитенте

В проспект ценных бумаг эмитент по своему усмотрению может включить иную информацию, которая будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими решения о приобретении

эмиссионных ценных бумаг, в том числе показатели, отражающие результаты деятельности организации в части социальной ответственности и устойчивого развития, сведения об изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, которые, по мнению эмитента, являются существенными для его финансово-хозяйственной деятельности.

Существенная и полезная для заинтересованных лиц информация раскрыта в полном объеме.

Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность

6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)

Состав консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента, ссылка на которую содержится в проспекте ценных бумаг:

1. Годовая консолидированная финансовая отчетность за 3 последних завершенных отчетных года:

Состав консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.:

Аудиторское заключение;
Консолидированный отчет о финансовом положении ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.;
Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.;
Консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.;
Консолидированный отчет о движении денежных средств ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.;
Примечания к консолидированной финансовой отчетности ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.

Состав консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.:

Аудиторское заключение независимого аудитора;
Консолидированный отчет о финансовом положении ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.;
Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.;
Консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.;
Консолидированный отчет о движении денежных средств ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.;
Примечания к консолидированной финансовой отчетности ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.

Состав консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.:

Аудиторское заключение независимого аудитора;
Консолидированный отчет о финансовом положении ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.;
Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.;
Консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.;
Консолидированный отчет о движении денежных средств ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.;
Примечания к консолидированной финансовой отчетности ООО «Газпром капитал» за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

Эмитент обязан раскрывать годовую консолидированную финансовую отчетность, в связи с чем в настоящем Проспекте приводится ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована такая отчетность Эмитента:
<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=27912&type=4>

2. Промежуточная консолидированная финансовая отчетность за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего года:

Состав консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (не прошедшая аудит) за три и шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.:

Заключение независимого аудитора по результатам обзорной проверки консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности;

Консолидированный промежуточный сокращенный отчет о финансовом положении ООО «Газпром капитал» за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.;

Консолидированный промежуточный сокращенный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе ООО «Газпром капитал» за три и шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.;

Консолидированный сокращенный отчет об изменениях в собственном капитале ООО «Газпром капитал» за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.;

Консолидированный промежуточный сокращенный отчет о движении денежных средств ООО «Газпром капитал» за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.;

Примечания к консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности ООО «Газпром капитал» за три и шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.

Эмитент обязан раскрывать промежуточную консолидированную финансовую отчетность, в связи с чем в настоящем Проспекте приводится ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована такая отчетность Эмитента:
<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=27912&type=4>.

6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, ссылка на которую содержится в проспекте ценных бумаг:

1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 3 последних завершенных отчетных года:

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Газпром капитал» за 2018 год:

Аудиторское заключение;

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 г.;

Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2018 г.;

Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2018 г.;

Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 г.;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Газпром капитал» за 2019 год:

Аудиторское заключение независимого аудитора;

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г.;

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2019 г.;

Отчет об изменениях капитала за январь-декабрь 2019 г.;

Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2019 г.;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Газпром капитал» за 2020 год:

Аудиторское заключение независимого аудитора;

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 г.;

Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2020 г.;

Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2020 г.;

Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2020 г.;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

*Эмитент обязан раскрывать годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в связи с чем в настоящем Проспекте приводится ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована такая отчетность Эмитента:
<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=27912&type=3>.*

2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная за последний отчетный период, состоящий из 9 месяцев отчетного года:

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Газпром капитал» за 9 месяцев 2021 года:

Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2021 г.;

Отчет о финансовых результатах за январь – сентябрь 2021 г.

*Эмитент обязан раскрывать промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в связи с чем в настоящем Проспекте приводится ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована такая отчетность Эмитента:
<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=27912&type=3>.*

Раздел 7. Сведения о ценных бумагах

7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг

Вид ценных бумаг: *облигации.*

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: *облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав.*

Серия: *Серия облигаций Программой и Проспектом не определяется, а будет установлена Решением о выпуске облигаций.*

В Решении о выпуске облигаций могут быть установлены также иные идентификационные признаки.

Серия Программы: *002Б.*

Размещаемые облигации предназначены для квалифицированных инвесторов.

7.2. Указание на способ учета прав

Предусмотрен централизованный учет прав на Облигации.

НРД – Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», осуществляющее централизованный учет Облигаций.

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва.*

ОГРН: *1027739132563.*

7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

Указывается номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска или указывается, что для данного вида ценных бумаг наличие номинальной стоимости ценных бумаг законодательством Российской Федерации не предусмотрено.

Номинальная стоимость Облигаций в условиях Программы и Проспекта не определяется.

Номинальная стоимость каждой Облигации будет установлена в соответствующем Решении о выпуске.

7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

7.4.1. Права владельца обыкновенных акций

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются обыкновенными акциями.

7.4.2. Права владельца привилегированных акций

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются привилегированным акциями.

7.4.3. Права владельца облигаций

Указывается право владельца облигации на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также может быть указано право на получение установленного в ней процента либо иных имущественных прав.

Каждая Облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного Выпуска вне зависимости от времени приобретения этой ценной бумаги. Владелец Облигации имеет право:

на получение при досрочном погашении Облигации по усмотрению Эмитента номинальной стоимости Облигации в порядке и на условиях, определенных Программой облигаций и Решением о выпуске;

на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости) в порядке и на условиях, определенных Программой облигаций и Решением о выпуске;

в случае ликвидации Эмитента получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского кодекса Российской Федерации;

продавать и иным образом отчуждать Облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации только квалифицированным инвесторам;

осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Владельцы Облигаций не вправе требовать досрочного погашения Облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьей 17.1 Закона о рынке ценных бумаг.

Все задолженности Эмитента по Облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить:

владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации выпуска Облигаций недействительным;

права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

7.4.3.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной. ***Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.***

7.4.3.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций. ***Облигации не являются структурными облигациями.***

7.4.3.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. Указывается право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям, в случае если такое право предусматривается решением о выпуске облигаций. ***Облигации являются облигациями без срока погашения. Эмитент вправе отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям, в случае если такое право предусматривается Решением о выпуске.***

7.4.3.4. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной. ***Облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.***

7.4.4. Права владельца опционов эмитента

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются опционами эмитента.

7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются российскими депозитарными расписками.

7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов

Указываются предусмотренные законодательством Российской Федерации особенности, связанные с учетом и переходом прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов.

В случае если имеются иные ограничения в обороте ценных бумаг выпуска, указываются особенности, связанные с учетом и переходом прав на ценные бумаги выпуска.

Облигации являются облигациями, предназначенными для квалифицированных инвесторов, которые могут принадлежать только квалифицированным инвесторам.

Облигации не могут предлагаться неограниченному кругу лиц, в том числе с использованием рекламы, а также лицам, не являющимся квалифицированными инвесторами.

Приобретение и отчуждение Облигаций, а также предоставление (принятие) Облигаций в качестве обеспечения исполнения обязательств могут осуществляться только через брокеров. Настоящее правило не распространяется на квалифицированных инвесторов в силу федерального закона при совершении ими указанных сделок, а также на случаи, когда лицо приобрело Облигации в результате универсального правопреемства, конвертации, в том числе при реорганизации, распределения имущества ликвидируемого юридического лица, и на иные случаи, установленные Банком России.

В случае, если владельцем Облигаций становится лицо, не являющееся квалифицированным инвестором лицом или утратившее статус квалифицированного инвестора, это лицо вправе произвести отчуждение Облигаций только через брокера.

Иные особенности обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, установлены Положением об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, и иностранные ценные бумаги, утвержденным приказом ФСФР России от 05.04.2011 № 11-8/пз-н (далее – Положение об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов).

В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере финансовых рынков, порядок учета и перехода прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере финансовых рынков.

В случае отчуждения Облигаций через брокера брокер совершает указанную сделку в качестве агента, поверенного или комиссионера. При этом брокер совершает указанную сделку, только если другой стороной по сделке является квалифицированный инвестор, эмитент указанных ценных бумаг.

Лицо вправе без участия брокера предоставлять или принимать Облигации в качестве обеспечения исполнения обязательств, в случае если таким лицом является иностранное юридическое лицо.

Лицо вправе без участия брокера предоставлять Облигации в качестве обеспечения исполнения обязательств, в случае если кредитором по таким обязательствам является брокер, признавший такое лицо квалифицированным инвестором в отношении предоставляемых в обеспечение ценных бумаг.

Депозитарий зачисляет Облигации на счета депо номинальных держателей, открытые другим депозитариям, счета депо залогодержателя, а также на счета депо доверительного управляющего.

Депозитарии вправе зачислять Облигации на счета депо владельца, если:

а) счет депо владельца открыт лицу, которое является квалифицированным инвестором в силу федерального закона;

б) Облигации приобретены через брокера или доверительным управляющим при осуществлении доверительного управления;

в) Облигации приобретены квалифицированным инвестором без участия брокеров по основаниям, предусмотренным пунктами 1.1 и 1.2 Положения об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов;

г) депонент, не являющийся квалифицированным инвестором на дату подачи поручения на зачисление указанных ценных бумаг, предоставил документ, подтверждающий, что он являлся квалифицированным инвестором на дату заключения сделки с указанными ценными бумагами.

Депозитарий зачисляет Облигации на счета депо владельца на основании документов, подтверждающих соблюдение условий пункта 2.2 Положения об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов.

Депозитарий отказывает в приеме и (или) исполнении поручения на зачисление Облигаций на счет депо депонента, если такое зачисление противоречит требованиям Положения об особенностях обращения и учета прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, предусмотренным для зачисления ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, на указанный счет депо. При этом депозитарий обязан перевести (возвратить) указанные ценные бумаги на счет, с которого эти ценные бумаги были списаны на счет номинального держателя, открытый этому депозитарию (на счет лица, действующего в интересах других лиц, открытый этому депозитарию в иностранной организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги), и уведомить депонента об отказе в зачислении на его счет ценных бумаг в порядке и сроки, установленные депозитарным договором.

Иные ограничения, за исключением указанных выше, отсутствуют.

7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

7.5.1. Форма погашения облигаций

Указывается форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

Облигации являются облигациями без срока погашения.

Информация о форме погашения не указывается, поскольку срок погашения Облигаций, которые могут быть размещены в рамках Программы не установлен.

В случае если облигации погашаются имуществом, указываются сведения о таком имуществе.

Облигации не погашаются имуществом.

7.5.2. Срок погашения облигаций

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения или указывается, что по облигациям не определяется срок погашения.

По Облигациям не определяется срок погашения.

Максимальный срок погашения Облигаций, которые могут быть размещены в рамках Программы, не установлен.

В Решении о выпуске и Условиях размещения облигаций должно быть указано, что срок погашения Облигаций не установлен.

7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций

Указываются порядок и условия погашения облигаций:

Облигации являются облигациями без срока погашения.

Порядок и условия погашения Облигаций в условиях Программы облигаций и Проспекта не определяются.

7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются структурными облигациями.

7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Указывается размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения.

В случае если доход по облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды), указываются такие периоды или порядок их определения.

Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода.

Длительность каждого из купонных периодов устанавливается Решением о выпуске.

Эмитент устанавливает дату начала и дату окончания купонных периодов или порядок их определения по каждому отдельному выпуску в соответствующих Решениях о выпуске.

Расчет суммы выплат по каждому i -му купону на одну Облигацию (если иное не установлено Решением о выпуске) производится по следующей формуле:

$$КД_i = C_i * Nom * (ДОКП(i) - ДНКП(i)) / (365 * 100\%),$$

где

КД _{i} – величина купонного дохода по каждой Облигации по i -му купонному периоду, в российских рублях;

Nom – номинальная стоимость одной Облигации, в российских рублях;

C _{i} – размер процентной ставки по i -му купону, проценты годовых;

ДНКП(i) – дата начала i -го купонного периода;

ДОКП(i) – дата окончания i -го купонного периода;

i – порядковый номер купонного периода ($i = 1, 2, 3, \dots$).

КД _{i} рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: 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).

Размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется Эмитентом в порядке, указанном ниже.

Процентная ставка по первому купону или порядок определения процентной ставки определяется Эмитентом следующим образом:

(а) Биржевое размещение:

Размещение Облигаций в форме Конкурса – в порядке, описанном в пункте 11 Программы.

Размещение Облигаций путем Формирования книги заявок – в порядке, описанном в пункте 11 Программы.

Иной порядок размещения – Эмитент до даты начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период или порядке определения процентной ставки.

(б) Внебиржевое размещение.

Эмитент до даты начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период или порядке определения процентной ставки.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период или порядке определения процентной ставки раскрывается Эмитентом в следующем порядке.

Информация об установленной Эмитентом ставке купона на первый купонный период или порядке определения процентной ставки:

1) (при порядке/способе размещения кроме Конкурса) публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты установления Эмитентом ставки купона первого купонного периода или порядка определения процентной ставки:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня и не позднее даты начала размещения Облигаций.

2) (в случае если Эмитент принимает решение о размещении Облигаций на Конкурсе), установленной Эмитентом по результатам проведенного Конкурса, раскрывается Эмитентом не позднее даты начала размещения Облигаций в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты установления Эмитентом процентной ставки купона на первый купонный период:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период или порядке определения процентной ставки может быть указана в Решении о выпуске.

До даты начала размещения Облигаций Эмитент принимает решение о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам начиная со второго.

Информация об определенных до даты начала размещения Облигаций ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные ниже.

Информация о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам, начиная со второго:

Раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Облигаций и в следующие сроки с момента принятия соответствующего решения Эмитентом:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Информация об определенных до даты начала размещения Облигаций ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента может быть указана в Решении о выпуске.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных ставках, либо порядке определения ставок до даты начала размещения Облигаций.

Дополнительная информация о порядке и условиях выплаты дохода по Облигациям может быть предусмотрена Решением о выпуске.

В случае если размер дохода (купона) по облигациям или порядок его определения и (или) числовые значения (параметры, условия) обстоятельств, от наступления или ненаступления которых зависит осуществление выплаты дохода (купона) по облигации, или порядок их определения устанавливаются уполномоченным органом эмитента облигаций, указывается порядок раскрытия (предоставления) информации о размере дохода (купона) по облигациям или о порядке его определения и (или) об этих значениях (параметрах, условиях) или о порядке их определения.

Облигации не являются структурными облигациями.

Облигации являются облигациями без срока погашения.

Решением о выпуске может предусматриваться право Эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты купонного дохода (процентов) по Облигациям, в том числе по купонному (купонным) периоду (периодам), по которому (которым) Эмитентом начислен доход.

Если Решением о выпуске будет предусмотрено такое право, то в Решении о выпуске указывается:

порядок и срок раскрытия информации об отказе Эмитента от уплаты купонного дохода (процентов) по Облигациям;

информация о том, что решение об отказе в одностороннем порядке от уплаты процента (купона) по Облигациям по купонному (купонным) периоду (периодам), по которому (которым) Эмитентом начислен доход, принимается Эмитентом не позднее, чем за 10 (десять) рабочих дней до даты окончания очередного купонного периода, по которому начислен процент (купонный доход).

Приобретение Облигаций выпуска означает согласие приобретателя (владельца) Облигаций с возможностью принятия Эмитентом без согласия владельцев Облигаций решения (решений) об отказе от уплаты процента (купонного дохода) по Облигациям.

Эмитент уведомляет НРД и Биржу о принятом решении об отказе Эмитента от выплаты купонного дохода (процентов) по Облигациям не позднее следующего рабочего дня с даты принятия такого решения Эмитентом.

7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения:

Доход по Облигациям выплачивается денежными средствами в российских рублях в безналичном порядке.

Купонный доход по Облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода.

Порядок выплаты дохода по облигациям:

Если Дата окончания купонного периода приходится на нерабочий день для целей выплаты дохода по Облигациям, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день для целей выплаты дохода по Облигациям, следующий за не рабочим днем для целей выплаты дохода по Облигациям. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Иные сведения о порядке и условиях выплаты дохода/отказа от выплаты дохода по Облигациям Программой не определяются и будут указаны по каждому выпуску Облигаций в соответствующем Решении о выпуске облигаций.

Передача денежных выплат при выплате дохода по Облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Закона о рынке ценных бумаг, с особенностями в зависимости от способа учета прав на Облигации.

7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

В случае если предусматривается возможность досрочного погашения облигаций, указываются стоимость (порядок определения стоимости), порядок и условия досрочного погашения облигаций, срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций, порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах досрочного погашения облигаций, а также иные условия досрочного погашения облигаций, предусмотренные решением о выпуске облигаций, в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев облигаций.

В случае если возможность досрочного погашения облигаций эмитентом не предусматривается, указывается на это обстоятельство.

Для облигаций без срока погашения указывается, что владельцы облигаций не вправе предъявлять требование о досрочном погашении таких облигаций, в том числе по основаниям,

предусмотренным статьей 17.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2018, № 53, ст. 8440).

Возможность досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев не предусмотрена. Владельцы облигаций без срока погашения не вправе предъявлять требование о досрочном погашении таких облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьей 17.1 Закона о рынке ценных бумаг.

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Порядок и условия досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента в условиях Программы не определяется.

Порядок и условия досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента в отношении каждого отдельного выпуска Облигаций будут определены соответствующим Решением о выпуске.

Досрочное погашение Облигаций допускается только после их полной оплаты и осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

В случае если погашение и (или) выплата (передача) доходов по облигациям осуществляются эмитентом с привлечением платежных агентов, по каждому платежному агенту дополнительно указываются:

На дату утверждения Программы платежный агент не назначен.

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения.

Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов по выпуску Облигаций.

Информация о назначении Эмитентом платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в порядке, указанном ниже.

Информация о назначении Эмитентом платежного агента и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо их отмены:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня.

7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации-эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям

Информация не приводится, так как Эмитент не является кредитной организацией.

7.6. Сведения о приобретении облигаций

Указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения. В случае установления такой возможности указываются также порядок и условия приобретения облигаций, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций, порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций, порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций, а также иные условия приобретения облигаций.

В случае если возможность приобретения облигаций эмитентом не предусматривается, указывается на это обстоятельство.

По усмотрению эмитента указывается на возможность подачи требования о приобретении облигаций путем подачи заявки в порядке, определенном правилами организатора торговли.

Приобретение Облигаций по соглашению с их владельцами допускается только после их полной оплаты.

Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию их владельцев не предусмотрено.

Возможность приобретения Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами с возможностью их последующего обращения в условиях Программы облигаций не определяется.

Наличие или отсутствие возможности приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцами, в отношении каждого отдельного выпуска Облигаций будет определено соответствующим Решением о выпуске.

7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций

7.7.1. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «зеленых облигаций»

Указанная идентификация Облигаций Программой не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Облигаций, которые будут дополнительно идентифицированы с использованием слов «зеленые облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.2. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «социальных облигаций»

Указанная идентификация Облигаций Программой не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Облигаций, которые будут дополнительно идентифицированы с использованием слов «социальные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.3. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «инфраструктурных облигаций»

Указанная идентификация Облигаций Программой не устанавливается.

7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций

В случае если эмитентом до даты утверждения проспекта облигаций определен представитель владельцев облигаций, указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (включая дату его присвоения) и идентификационный номер налогоплательщика (ИНН).

Указываются обязанности представителя владельцев облигаций, предусмотренные решением о выпуске ценных бумаг.

Представитель владельцев Облигаций Программой не определяется.

Сведения о представителе владельцев Облигаций (в случае его назначения) будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.

7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются российскими депозитарными расписками.

7.10. Другие сведения

1. В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Облигации (если иное не установлено Решением о выпуске) рассчитывается по следующей формуле:

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

где

j – порядковый номер купонного периода, $j = 1, 2, 3, \dots$;

НКД – накопленный купонный доход в российских рублях;

Nom – номинальная стоимость одной Облигации, в российских рублях;

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

$T(j - 1)$ – дата начала j -го купонного периода (для случая первого купонного периода $T(j - 1)$ – это дата начала размещения Облигаций);

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

НКД рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: 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).

2. В случае если на момент принятия Эмитентом решения на этапах эмиссии и обращения Облигаций и иных решений в отношении Облигаций, описанных в Программе, Решении о выпуске, Условиях размещения облигаций и Проспекте, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом указанных решений, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой, Решением о выпуске, Условиями размещения облигаций и Проспектом, указанные решения будут приниматься Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующим на момент принятия Эмитентом указанных решений.

В случае если на момент раскрытия информации о решениях на этапах эмиссии и обращения Облигаций и иных решениях, описанных в Программе, Решении о выпуске, Условиях размещения облигаций и Проспекте, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных решениях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой, Решением о выпуске, Условиями размещения облигаций и Проспектом, информация об указанных решениях будет раскрываться в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующим на момент раскрытия информации об указанных решениях.

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с досрочным погашением Облигаций/приобретением Облигаций/исполнением обязательств Эмитентом по Облигациям (выплата купона и (или) погашение), законодательством Российской Федерации будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Программе, Решении о выпуске, Условиях размещения облигаций и Проспекте, досрочное погашение Облигаций/приобретение Облигаций/исполнение обязательств Эмитентом по Облигациям (выплата купона и (или) погашение) будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и (или) нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

3. Сведения в отношении наименований, местонахождений, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Решении о выпуске, Условиях размещения облигаций и в Проспекте, представлены в соответствии с действующими на момент утверждения Программы и Проспекта, подписания Решения о выпуске, Условиях размещения облигаций редакциями учредительных/уставных документов, и (или) других соответствующих документов.

В случае изменения наименования, местонахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Решении о выпуске, Условиях размещения

облигаций и Проспекте, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

4. В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и (или) нормативных актов в сфере финансовых рынков после утверждения Программы и Проспекта, положения (требования, условия), закрепленные Программой, Решением о выпуске и Условиями размещения облигаций, Проспектом будут действовать с учетом изменившихся императивных требований законодательства Российской Федерации и (или) нормативных актов в сфере финансовых рынков.

5. В случае Биржевого размещения размещенные через ПАО Московская Биржа Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи Облигаций.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Организатором торговли (Биржей) (далее – «Клиринговая организация»), размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо приобретателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.

В случае Внебиржевого размещения, размещенные Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями соответствующего договора купли-продажи на приобретение Облигаций, заключаемого между Эмитентом и потенциальными приобретателями Облигаций.

Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.

Приобретатель Облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что его личный закон, запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами могут запрещать ему инвестировать денежные средства в Облигации.

Приобретатель Облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что личный закон депозитария, в котором ему открыт счет депо, предназначенный для учета прав на Облигации или личный закон депозитария, по счету депо которого должна пройти транзакция Облигаций, решения (включая, но не ограничиваясь, акты, постановления, инструкции, положения) государственных или иных уполномоченных органов могут запрещать данному депозитарию содействовать финансированию в Облигации Эмитента.

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несут первые владельцы Облигаций.

6. Информация об организациях, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций, будет указана в Решении о выпуске/Условиях размещения облигаций.

Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг

8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Количество Облигаций отдельного выпуска в условиях Программы и Проспекта не определяется.

Количество Облигаций выпуска, размещаемого в рамках Программы, будет установлено в соответствующих Условиях размещения облигаций.

Облигации не предполагается размещать траншами.

Максимальная сумма номинальных стоимостей Облигаций, которые могут быть размещены в рамках Программы облигаций, составляет 150 000 000 000 (сто пятьдесят миллиардов) российских рублей включительно.

Индексация номинальной стоимости Облигаций не предусмотрена.

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Указываются дата начала и дата окончания размещения ценных бумаг или порядок определения срока размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска).

Срок (порядок определения срока) размещения Облигаций в условиях Программы и Проспекта не определяется.

8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении

8.3.1. Способ размещения ценных бумаг

Указывается способ размещения ценных бумаг.

Закрытая подписка

Круг потенциальных приобретателей облигаций: *квалифицированные инвесторы.*

8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг

8.3.2.1. Указывается порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и дата их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок – порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок).

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, установленной в соответствии с Условиями размещения облигаций (далее – Цена размещения).

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счет депо в НРД, осуществляющем централизованный учет прав на Облигации, или в ином Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Изменение и (или) расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Размещение Облигаций может осуществляться одним из следующих способов:

- 1) сделки при размещении Облигаций заключаются на Бирже (Биржевое размещение);*
- 2) сделки при размещении Облигаций заключаются без использования организатора торгов (Внебиржевое размещение).*

Информация о способе размещения указывается (раскрывается) в Условиях размещения облигаций с учетом особенностей раскрытия информации о порядке размещения, указанных ниже.

Биржевое размещение

Сделки при размещении Облигаций заключаются в ПАО Московская Биржа путем удовлетворения заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи (далее – Система торгов) в соответствии с правилами проведения торгов на фондовом рынке в ПАО Московская Биржа (далее – «Правила торгов Биржи», «Правила Биржи»).

Заявки на покупку Облигаций и заявки на продажу Облигаций подаются с использованием Системы торгов в электронном виде, при этом простая письменная форма договора считается соблюденной. Моментом заключения сделки по размещению Облигаций считается момент ее регистрации в системе торгов ПАО Московская Биржа.

Отдельные письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок, Участникам торгов не направляются.

В случае, если потенциальный покупатель не является участником торгов Биржи (ранее и далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

Торги проводятся в соответствии с правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов.

При этом размещение Облигаций может происходить:

в форме конкурса по определению ставки купона на первый купонный период (далее – Конкурс), либо

путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Программой (далее – Формирование книги заявок), либо

в ином порядке размещения Облигаций, не описанном в пункте 11 Программы прямо (далее – Иной порядок размещения).

Эмитент принимает решение о порядке размещения Облигаций до даты начала размещения Облигаций.

Информация о выбранном порядке размещения (Конкурс или Формирование книги заявок): будет указана в Условиях размещения облигаций и (или) раскрыта Эмитентом в порядке, предусмотренном ниже.

Если решение о порядке размещения (Конкурс или Формирование книги заявок) принимается Эмитентом до подписания Условий размещения облигаций, в таком случае информация о выбранном порядке размещения (Конкурс или Формирование книги заявок) публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия Эмитентом решения о порядке размещения Облигаций:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня и до даты начала размещения Облигаций.

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты принятия Эмитентом решения о порядке размещения Облигаций и до даты начала размещения Облигаций.

Информация об Ином порядке размещения указывается в Условиях размещения облигаций.

1) Размещение Облигаций в форме Конкурса:

Эмитент принимает до даты начала размещения Облигаций решение о цене размещения Облигаций.

Информация о цене размещения Облигаций указывается в Условиях размещения облигаций или раскрывается Эмитентом в следующем порядке.

В случае если в сообщении о государственной регистрации выпуска Облигаций или в сообщении о дате начала размещения ценных бумаг не указаны цена размещения Облигаций или порядок определения цены размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать в Ленте новостей сообщение о цене размещения ценных бумаг или порядке ее определения, в срок не позднее даты начала размещения ценных бумаг.

Информация о цене размещения должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения о цене размещения в следующие сроки с даты установления Эмитентом цены размещения:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня и не позднее даты начала размещения Облигаций.

Эмитент информирует Биржу и НРД о цене размещения Облигаций не позднее даты начала размещения Облигаций.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после подведения итогов Конкурса и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций. Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций.

Процентная ставка купона на первый купонный период Облигаций определяется по итогам проведения Конкурса на Бирже среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

В день проведения Конкурса Участники торгов подают адресные заявки на покупку Облигаций на Конкурс с использованием Системы торгов, как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и (или) Андеррайтером.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

цена приобретения (в процентах к номинальной стоимости с точностью до сотой доли процента);

количество Облигаций;

величина процентной ставки купона на первый купонный период;

код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;

прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

В качестве цены приобретения должна быть указана Цена размещения.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае, если Эмитент назначит процентную ставку купона на первый купонный период большую или равную указанной в заявке величине процентной ставки купона на первый купонный период.

В качестве величины процентной ставки купона на первый купонный период указывается та величина (в числовом выражении с точностью до двух знаков после запятой) процентной ставки купона на первый купонный период, при объявлении которой Эмитентом потенциальный покупатель был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке, по Цене размещения Облигаций, установленной в соответствии с Условиями размещения облигаций.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в Конкурсе не допускаются.

По окончании периода подачи заявок на Конкурс Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Андеррайтеру.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки купона на первый купонный период, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок, полученного от Андеррайтера, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период. Эмитент сообщает о принятом решении Бирже одновременно с опубликованием такой информации в Ленте новостей.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период раскрывается Эмитентом в соответствии с пунктом 6.3 Программы и подпунктом 7.5.4 Проспекта.

После опубликования в Ленте новостей сообщения о величине процентной ставки купона на первый купонный период, Эмитент информирует Андеррайтера и НРД о величине процентной ставки купона на первый купонный период.

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки купона на первый купонный период Андеррайтер заключает в соответствии с Правилами Биржи сделки путем удовлетворения заявок согласно установленному Программой порядку, при этом удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки купона на первый купонный период.

Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе проводимого Конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону.

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой купона на первый купонный период приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов отклоняются Андеррайтером. Письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок Участникам торгов не направляются.

После определения ставки купона на первый купонный период и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цене размещения в адрес Андеррайтера в случае неполного размещения выпуска Облигаций в ходе проведения Конкурса.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества недоразмещенных Облигаций (в пределах общего количества предлагаемых к размещению Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. В случае размещения Андеррайтером всего объема предлагаемых к размещению Облигаций, удовлетворение последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

2) Размещение Облигаций путем Формирования книги заявок:

В случае размещения Облигаций путем Формирования книги заявок Эмитент до даты начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период раскрывается Эмитентом в соответствии с пунктом 6.3 Программы и подпунктом 7.5.4 Проспекта.

Эмитент информирует Биржу и НРД о ставке купона на первый купонный период до даты начала размещения Облигаций.

Размещение Облигаций путем Формирования книги заявок предусматривает адресованное кругу потенциальных приобретателей, указанному выше, приглашение делать оферты о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны Участников торгов являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.

Ответ о принятии оферт о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов,

сделавших такие оферты путем выставления встречных адресных заявок. При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

В дату начала размещения Облигаций Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов, как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и (или) Андеррайтером.

По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций, Биржа составляет Сводный реестр заявок и передает его Андеррайтеру.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок, полученного от Андеррайтера, Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям и передает данную информацию Андеррайтеру.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Андеррайтер заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами Биржи с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Программой порядку. Письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок, Участникам торгов не направляются.

Первоочередному удовлетворению подлежат заявки тех приобретателей, с которыми либо с клиентами которых (в случае, если приобретатель Облигаций действует в качестве агента по приобретению Облигаций в ходе размещения)

Андеррайтер заключил предварительные договоры, в соответствии с которыми потенциальный покупатель и Эмитент (через Андеррайтера) обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – Предварительные договоры), при условии, что такие заявки поданы указанными приобретателями в исполнение заключенных с ними Предварительных договоров.

После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций по его итогам, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных приобретателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цене размещения в адрес Андеррайтера.

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Андеррайтер заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами Биржи с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Программой порядку. При этом первоочередному удовлетворению подлежат заявки тех приобретателей, с которыми, либо с клиентами которых (в случае, если приобретатель Облигаций действует в качестве агента по приобретению Облигаций в ходе размещения), Андеррайтер заключил Предварительные договоры, при условии, что такие заявки поданы указанными приобретателями в исполнение заключенных с ними Предварительных договоров.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:
цена приобретения;
количество Облигаций;

код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;

прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

В качестве цены приобретения должна быть указана Цена размещения.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения Цена размещения Облигаций и ставке купонного дохода на первый купонный период.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

Внебиржевое размещение.

Порядок Внебиржевого размещения Облигаций, размещаемых в рамках Программы, будет установлен в соответствующих Условиях размещения облигаций.

Приобретение и отчуждение ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, а также предоставление (прятие) указанных ценных бумаг в качестве обеспечения исполнения обязательств могут осуществляться только через брокеров. Настоящее правило не распространяется на квалифицированных инвесторов в силу федерального закона при совершении ими указанных сделок, а также на случаи, когда лицо приобрело указанные ценные бумаги в результате универсального правопреемства, конвертации, в том числе при реорганизации, распределения имущества ликвидируемого юридического лица, и на иные случаи, установленные Банком России.

8.3.2.2. Указывается на наличие возможности преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможности осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона «Об акционерных обществах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; 2019, № 16, ст. 1818).

Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций не установлена.

8.3.2.3. Указывается лицо, которому эмитент выдает (направляет) распоряжение (поручение), являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев и (или) номинальных держателей, срок и иные условия направления распоряжения (поручения).

Полное фирменное наименование: ***Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».***

Сокращенное фирменное наименование: ***НКО АО НРД.***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Москва.***

Адрес: ***105066, Российская Федерация, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12.***

ОГРН: ***1027739132563.***

ИНН: ***7702165310.***

Телефон: ***8 (495) 956-27-89, 8 (495) 956-27-90.***

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: ***045-12042-000100.***

Дата выдачи: ***19.02.2009.***

Срок действия: ***без ограничения срока действия.***

Лицензирующий орган: ***ФСФР России.***

Срок и иные условия учета прав регулируется Законом о рынке ценных бумаг, а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами депозитария.

8.3.2.4. В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), указываются:

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются акциями, ценными бумагами, конвертируемыми в акции, и опционами эмитента.

8.3.2.5. В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, организующего проведение торгов.

Сведения о ПАО Московская Биржа (далее – «Организатор торговли»):

Полное фирменное наименование: ***Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС».***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Москва.***

ОГРН: ***1027739387411.***

В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов Биржи (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

В случае, если по тексту настоящего документа требуется уведомление Биржи о тех или иных событиях, такое уведомление является необходимым только в том случае, если размещение Облигаций осуществляется на торгах Биржи и (или) Облигации допущены Биржей к размещению/обращению на торгах Биржи.

8.3.2.6. В случае если эмитент и (или) уполномоченное им лицо намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг, указываются порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок.

При размещении Облигаций путем Формирования книги заявок Андеррайтер по поручению Эмитента вправе заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Андеррайтером оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров. При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор по усмотрению Эмитента может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Сбор оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров допускается не ранее момента опубликования в Ленте новостей, информации о сроке направления предложений (оферт) от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры и заканчивается не позднее, чем за 1 (один) день до даты начала размещения Облигаций.

В направляемых офертах на заключение Предварительных договоров потенциальный покупатель указывает:

максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации в соответствии с условиями предложения Эмитента о направлении оферт с предложением заключить Предварительные договоры, и

минимальную ставку купонного дохода на первый купонный период по Облигациям, при котором он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму, а также предпочтительный для потенциального покупателя способ получения акцепта.

Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный покупатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Акцепт оферт от потенциальных покупателей Облигаций на заключение Предварительных договоров направляется Андеррайтером способом, указанным в оферте потенциального покупателя Облигаций, не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Облигаций.

Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются в порядке, указанном выше в настоящем пункте.

Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры.

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия Эмитентом такого решения:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня и до даты начала размещения Облигаций.

Указанная информация должна содержать в себе условия предложения Эмитента о направлении оферт с предложением заключить Предварительные договоры, форму оферты от потенциального покупателя с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.

Первоначально установленные решением Эмитента дата и (или) время окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров могут быть изменены решением Эмитента.

Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня и до даты начала размещения Облигаций.

Порядок и условия размещения путем подписки Облигаций не должны исключать или существенно затруднять приобретателям возможность приобретения этих ценных бумаг.

8.3.2.7. В случае если размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), по каждому брокеру указываются:

Информация об организациях, которые могут оказывать Эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения Облигаций, будет указана в Решении о выпуске и Условиях размещения облигаций.

8.3.2.8. В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Не предполагается осуществлять размещение Облигаций за пределами Российской Федерации.

8.3.2.9. В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 г. № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 18, ст. 1940; 2018, № 49, ст. 7523) (далее – Федеральный закон «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства») является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство, а также приводятся основания признания эмитента таким хозяйственным обществом.

Не применимо.

В случае если заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента, являющегося хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, первым владельцам в ходе их размещения может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства», указывается на это обстоятельство.

Не применимо.

8.3.2.10. В случае если приобретение акций кредитной организации-эмитента или некредитной финансовой организации-эмитента требует предварительного (последующего) согласия Банка России, указывается, что приобретатель акций должен представить кредитной организации-эмитенту или некредитной финансовой организации-эмитенту документы, подтверждающие получение предварительного (последующего) согласия Банка России на указанное приобретение.

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги являются облигациями.

8.3.2.11. В случае размещения ценных бумаг среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, указывается наименование (индивидуальное обозначение) инвестиционной платформы, используемой для размещения ценных бумаг, а также полное фирменное наименование, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) и место нахождения оператора указанной инвестиционной платформы.

Облигации не планируется размещать среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы.

8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Указывается цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг либо информация о том, что такие цена или порядок ее определения будут установлены уполномоченным органом управления эмитента не позднее даты начала размещения ценных бумаг.

Цена или порядок определения цены размещения Облигаций в условиях Программы и Проспекта не определяется.

Цена размещения Облигаций или порядок ее определения устанавливается Эмитентом не позднее начала размещения.

Информация о цене размещения должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения о цене размещения в следующие сроки с даты установления Эмитентом цены размещения:

в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня и не позднее даты начала размещения Облигаций.

8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Преимущественное право приобретения Облигаций не предусмотрено.

8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг

Условия, порядок и срок оплаты Облигаций Программой и Проспектом не определяются и будут установлены в соответствующих Решении о выпуске и Условиях размещения облигаций.

8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

Эмитент раскрывает информацию о выпусках (дополнительных выпусках) Облигаций в рамках Программы в порядке, предусмотренном Законом о рынке ценных бумаг и Положением о раскрытии информации.

Информация раскрывается Эмитентом путем ее опубликования на странице в сети Интернет: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=27912>

Эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах.

8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг

Указываются сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который будет представлен в Банк России после завершения размещения ценных бумаг: отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или уведомление об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

В соответствии с Законом о рынке ценных бумаг депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента, представляется уведомление об итогах выпуска эмиссионных ценных бумаг.

8.6. Иные сведения

При необходимости указываются иные сведения об условиях размещения ценных бумаг, в отношении которых составлен проспект ценных бумаг.

Срок действия программы облигаций

Указывается срок, в течение которого облигации могут быть размещены в рамках программы облигаций, или указывается на отсутствие ограничений такого срока.

Срок, в течение которого облигации могут быть размещены в рамках программы облигаций: **100 (Сто) лет с даты присвоения регистрационного номера Программе облигаций.**

Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям Эмитента, а также об условиях такого обеспечения не указываются, поскольку Облигации не являются облигациями с обеспечением.