



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ

24.01.2020

№ 18

Москва

**Об эмиссии облигаций федерального займа
с переменным купонным доходом выпуска № 24021RMFS**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 15 мая 1995 г. № 458 «О Генеральных условиях эмиссии и обращения облигаций федеральных займов», распоряжением Правительства Российской Федерации от 18 декабря 2019 г. № 3077-р и Условиями эмиссии и обращения облигаций федерального займа с переменным купонным доходом, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 декабря 2000 г. № 112н, на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 27 ноября 2018 г. № 3165 «О предоставлении права подписи» п р и к а з ы в а ю:

1. Осуществить от имени Российской Федерации эмиссию облигаций федерального займа с переменным купонным доходом (ОФЗ-ПК) в рамках верхнего предела государственного внутреннего долга Российской Федерации, установленного статьей 1 Федерального закона от 2 декабря 2019 г. № 380-ФЗ «О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», состоящую из одного выпуска.

2. Установить следующие параметры выпуска ОФЗ-ПК:

- объем выпуска – 300 000 000 000 (триста миллиардов) рублей;
- количество облигаций – 300 000 000 (триста миллионов) штук;
- государственный регистрационный номер: 24021RMFS;
- номинальная стоимость одной облигации – 1000 (одна тысяча) рублей;
- дата начала размещения облигаций – 29 января 2020 года;
- дата окончания размещения облигаций – 30 декабря 2020 года;
- дата погашения облигаций – 24 апреля 2024 года;
- даты выплаты купонного дохода:

29 апреля 2020 г.; 29 июля 2020 г.; 28 октября 2020 г.; 27 января 2021 г.;

28 апреля 2021 г.; 28 июля 2021 г.; 27 октября 2021 г.; 26 января 2022 г.;

27 апреля 2022 г.; 27 июля 2022 г.; 26 октября 2022 г.; 25 января 2023 г.;

26 апреля 2023 г.; 26 июля 2023 г.; 25 октября 2023 г.; 24 января 2024 г.;

24 апреля 2024 г.;

- купонные ставки по первому – семнадцатому купонам определяются по формуле:

$$r_n = \frac{CPN_n \times 365}{T} \div N \times 100\% ,$$

где:

r_n – купонная ставка для купонного периода n , % годовых;

CPN_n – величина купона для купонного периода n , руб.;

T – длительность купонного периода, дней;

N – номинальная стоимость облигации, руб.

- купонный доход по первому – семнадцатому купонам определяется по формуле:

$$CPN_n = N \times \sum_{i=t_1-7}^{t_0-7+T} \frac{RUONIA_i}{d(i)} \times 100\% ,$$

где:

i – календарная дата;

t_0 – дата начала купонного периода, $t_0 - 7$ - дата за 7 календарных дней до даты t_0 ;

t_1 – дата, следующая за датой начала купонного периода, $t_1 - 7$ - дата за 7 календарных дней до даты t_1 ;

$d(i) = 365$, в случае если дата i приходится на не високосный год, $d(i) = 366$ для даты i високосного года;

$RUONIA_i$ – значение ставки $RUONIA$ на дату i , публикуемое на официальном сайте Банка России в информационно-коммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия опубликованного значения ставки $RUONIA$ за i -ый день (в том числе, если i -ый день является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение ставки принимается равным последнему опубликованному значению. Значение каждой ставки определяется с точностью до двух знаков после запятой в соответствии с правилами математического округления.

Значение CPN_n для каждого купонного периода n определяется с точностью до копеек в соответствии с правилами математического округления.

Величина накопленного купонного дохода (A_t) на дату расчета t рассчитывается по следующей формуле:

$$A_t = N \times \sum_{i=t_1-7}^{t-7} \frac{RUONIA_i}{d(i)}, A_{t_0} = 0 .$$

Значение A_t рассчитывается с точностью до копеек в соответствии с правилами математического округления. Датой $t - 7$ признается дата за 7 календарных дней до даты расчета t .

- круг потенциальных владельцев - резиденты и нерезиденты Российской Федерации;
- размещение облигаций осуществляется Банком России по поручению Министерства финансов Российской Федерации;
- форма выпуска – документарная с обязательным централизованным хранением;
- облигации могут быть выкуплены Министерством финансов Российской Федерации до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

3. Департаменту государственного долга и государственных финансовых активов:

- оформить выпуск ОФЗ-ПК № 24021RMFS глобальным сертификатом;
- передать глобальный сертификат выпуска ОФЗ-ПК № 24021RMFS на хранение в Небанковскую кредитную организацию акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;
- внести в Государственную долговую книгу Российской Федерации сведения об объеме принятых в соответствии с пунктом 2 настоящего приказа долговых обязательств Российской Федерации, а также об исполнении указанных обязательств;
- опубликовывать на официальном сайте Министерства финансов Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» сведения о купонном доходе по первому – семнадцатому купонам ОФЗ-ПК выпуска № 24021RMFS не позднее, чем за два рабочих дня до даты выплат по первому – семнадцатому купонам соответственно.

4. Административному департаменту и Департаменту государственного долга и государственных финансовых активов обеспечивать выплату купонного дохода и погашение указанных в пункте 2 настоящего приказа облигаций в установленные сроки и в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных сводной бюджетной росписью на эти цели.

5. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель Министра



С.А. Сторчак