



**Министерство финансов  
Калининградской области**

**ПРИКАЗ**

07.12 2020 г.

№ 277

Калининград

**Об утверждении решения об эмиссии государственных облигаций  
Калининградской области с фиксированным купонным доходом  
и амортизацией долга**

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, законом Калининградской области от 02 декабря 2019 года № 347 «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», законом Калининградской области от 10 октября 2007 года № 173 «О бюджетном процессе», постановлением Правительства Калининградской области от 06 апреля 2016 года № 189 «Об утверждении генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области и признании утратившим силу пункта 1 постановления администрации Калининградской области от 12 февраля 2003 года № 48», условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденные приказом Министерства финансов Калининградской области от 30 июля № 173 (с изменениями, внесенными приказом Министерства финансов Калининградской области от 30 октября 2020 год № 244) и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации 10 ноября 2020 года (регистрационный номер KLN-003/00836) **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить решение об эмиссии государственных облигаций Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга согласно приложению к настоящему приказу.
2. Отделу правового и информационного обеспечения (Л.С. Протасовой) обеспечить размещение настоящего приказа на официальном сайте Министерства финансов Калининградской области.
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.
4. Приказ вступает в силу со дня опубликования.

Министр финансов  
Калининградской области

  
В.Я. Порембский

ПРИЛОЖЕНИЕ  
к приказу Министерства финансов  
Калининградской области  
от 07.12 2020 года № 277

**Р Е Ш Е Н И Е**  
**об эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга**

**1. Общие положения**

1. В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, законом Калининградской области от 02 декабря 2019 года № 347 «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», законом Калининградской области от 10 октября 2007 года № 173 «О бюджетном процессе», постановлением Правительства Калининградской области от 06 апреля 2016 года № 189 «Об утверждении генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области и признании утратившим силу пункта 1 постановления администрации Калининградской области от 12 февраля 2003 года № 48», условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденные приказом Министерства финансов Калининградской области от 30 июля № 173 (с изменениями, внесенными приказом Министерства финансов Калининградской области от 30 октября 2020 год № 244) и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации 10 ноября 2020 года (регистрационный номер KLN-003/00836), осуществляется выпуск государственных облигаций Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации).

2. Эмитент - Министерство финансов Калининградской области (далее – Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента: Российская Федерация, 236007, город Калининград, ул. Дм. Донского, д. 1.

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

3. Облигации выпускаются в форме документарных именных ценных бумаг с обязательным централизованным хранением (учетом) глобального сертификата (далее – Сертификат) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

Эмитент присваивает выпуску Облигаций государственный регистрационный номер RU35003KLN0.

Все Облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим Решением об эмиссии государственных облигаций Калининградской области с

фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение об эмиссии), равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

4. Общее количество Облигаций в данном выпуске составляет 2 000 000 (два миллиона) штук.

5. Общий объем эмиссии Облигаций составляет 2 000 000 000 (два миллиарда) рублей 00 копеек по номинальной стоимости Облигаций.

6. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000 (одна тысяча) рублей 00 копеек.

7. Срок обращения Облигаций составляет 2 366 (две тысячи триста шестьдесят шесть) дней с даты начала размещения Облигаций.

8. Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на хранение Сертификата, ведение учета и удостоверение прав на Облигации (далее – Уполномоченный депозитарий), является Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 045-12042-000100 от 19 февраля 2009 года, - срок действия лицензии: бессрочная; лицензирующий орган – ФСФР России;

- местонахождение: Российская Федерация, город Москва;

- почтовый адрес: Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, д. 12.

- ИНН: 7702165310.

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

Весь выпуск Облигаций оформляется Сертификатом, который удостоверяет совокупность прав на указанные в нем Облигации и передается до даты начала размещения на хранение (учет) в Уполномоченный депозитарий. Образец Сертификата установлен приложением к настоящему Решению об эмиссии. Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдается. После погашения всех Облигаций производится снятие Сертификата с хранения.

Удостоверением права владельца на Облигации является выписка со счета депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому лицу в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

9. Размещение Облигаций проводится путем открытой подписки в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее соответственно – ПАО Московская Биржа, Организатор торговли) в соответствии с Правилами проведения торгов на фондовом рынке и рынке

депозитов ПАО Московская Биржа, утвержденными Наблюдательным советом ПАО Московская Биржа (далее – Правила торгов ПАО Московская Биржа), нормативными документами клиринговой организации.

Данные о ПАО Московская Биржа:

- полное наименование: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»;
- сокращенное наименование: ПАО Московская Биржа;
- местонахождение: Российская Федерация, город Москва;
- почтовый адрес: Российская Федерация, 125009, город Москва, Большой Кисловский переулок, д.13;
- ИНН: 7702077840;
- вид лицензии: лицензия биржи;
- номер лицензии: 077-001;
- дата выдачи: 29 августа 2013 года;
- срок действия лицензии: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган - ФСФР России.

Генеральным агентом, заключившим с Эмитентом государственный контракт на оказание услуг по организации размещения государственных облигаций Калининградской области и осуществляющим их продажу по поручению и за счет Эмитента, является «Газпромбанк» (Акционерное общество) (далее – Генеральный агент).

Данные о Генеральном агенте:

- вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности;
- номер лицензии: 177-04229-100000;
- дата выдачи: 27 декабря 2000 года;
- срок действия: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган: ФКЦБ России;
- вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности;
- номер лицензии: 177-04280-010000;
- дата выдачи: 27 декабря 2000 года;
- срок действия: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган: ФКЦБ России;
- место нахождения: г. Москва; адрес: 117420. город Москва, улица Наметкина, дом 16, корпус 1;
- почтовый адрес: Российская Федерация, 117418, город Москва, улица Новочеремушкинская, дом 63.

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

## 2. Порядок размещения и обращения облигаций

11. Период размещения Облигаций начинается с даты начала размещения Облигаций и заканчивается датой окончания размещения Облигаций.

12. Дата начала размещения Облигаций – 23 декабря 2020 года.

Датой окончания размещения Облигаций является день продажи последней Облигации выпуска первым владельцам.

13. Условия, содержащиеся в Решении об эмиссии, подлежат опубликованию на официальном сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее даты начала размещения выпуска Облигаций.

14. Размещение Облигаций будет осуществляться с использованием программно-технических средств, предназначенных для заключения сделок на фондовом рынке и рынке депозитов ПАО Московская Биржа (далее – Система торгов Биржи), в соответствии с Правилами торгов ПАО Московская Биржа и/или иными документами, регулирующими деятельность ПАО Московская Биржа путем заключения сделок на основании адресных заявок по фиксированной цене (доходности) и ставке первого купона, заранее определенной Эмитентом, выставляемых Участниками торгов в адрес Агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок (в Режиме торгов «Размещение: Адресные заявки»).

Способ размещения Облигаций – заключение в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями и настоящим решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Генеральным агентом, действующим по поручению и за счет Эмитента, и первыми владельцами на ПАО Московская Биржа в соответствии с Правилами торгов ПАО Московская Биржа путем сбора адресных заявок со стороны участников размещения на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставке купонного дохода на первый купонный период (далее – Сбор адресных заявок по купону).

В случае если участник размещения не является участником торгов ПАО Московская Биржа, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся участником торгов ПАО Московская Биржа, и дать ему поручение о приобретении Облигаций.

Участник размещения Облигаций, являющийся участником торгов ПАО Московская Биржа, действует самостоятельно.

Участник размещения Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в Уполномоченном депозитарии или в Депозитариях. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов Уполномоченного депозитария или соответствующих Депозитариев.

Расчеты по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через Уполномоченный депозитарий в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, заключенным на ПАО Московская Биржа, и обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций.

Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете участника торгов ПАО Московская Биржа, от имени которого подана заявка, в Уполномоченном депозитарии. При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения также с учетом накопленного купонного дохода (далее – НКД), рассчитанного в соответствии с пунктом 28 настоящего решения об эмиссии.

Размещение Облигаций путем Сбора адресных заявок по купону осуществляется в следующем порядке:

1) до даты начала размещения Эмитент в лице Генерального агента направляет сообщение, адресованное неопределенному кругу лиц, которое содержит приглашение делать предложения о приобретении Облигаций (далее – Оферта), размещаемых путем Сбора адресных заявок по купону;

2) обязательным условием Оферты является указание минимальной ставки купонного дохода на первый купонный период, приемлемой для участника, а также максимальной суммы, на которую он готов купить Облигации, и количества приобретаемых Облигаций. Оферты направляются потенциальными покупателями в адрес Генерального агента.

Направляя Оферту, участник размещения соглашается, что Оферта может быть отклонена, акцептована полностью или в части по усмотрению Эмитента;

3) после окончания срока для направления Оферт Генеральный агент формирует и передает Эмитенту сводный реестр Оферт (далее – Книга заявок);

4) на основании анализа Книги заявок и с учетом приемлемой стоимости займов Эмитент принимает решение о величине купонной ставки по первому купону и определяет участников размещения, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которое он намеревается продать потенциальным покупателям. Генеральный агент направляет акцепт на Оферты, путем направления покупателям Облигаций, определяемым по усмотрению Эмитента из числа сделавших такие Оферты, письменного уведомления об акцепте;

5) акцепт Генеральным агентом Оферт означает заключение между покупателями Облигаций и Эмитентом предварительных договоров, содержащих обязанность заключить в будущем основные договоры купли-продажи Облигаций с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа;

6) Эмитент не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения Облигаций раскрывает на официальном сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://minfin39.ru> информацию об установленной Эмитентом купонной ставке по первому купонному периоду;

7) об установленной Эмитентом купонной ставке по первому купонному периоду Эмитент уведомляет ПАО Московская Биржа и Уполномоченный депозитарий не позднее чем за один рабочий день до даты начала размещения;

8) в дату начала размещения Облигаций осуществляется заключение сделок купли-продажи Облигаций по цене размещения, равной 100% от номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке первого купона, установленной Эмитентом при размещении Облигаций путем Сбора адресных заявок по купону;

9) в дату начала размещения участники торгов ПАО Московская Биржа подают в адрес Генерального агента адресные заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа, как за свой счет, так и за счет и по поручению своих клиентов. Указанные заявки подаются в течение периода подачи адресных заявок, установленного ПАО Московская Биржа;

10) адресная заявка на покупку Облигаций должна содержать цену покупки, равную 100% от номинальной стоимости Облигаций, количество Облигаций, а также иную информацию в соответствии с Правилами торгов ПАО Московская Биржа;

11) в дату начала размещения ПАО Московская Биржа составляет сводный реестр адресных заявок на покупку, полученных в течение периода подачи адресных заявок, и передает его Генеральному агенту. Генеральный агент передает вышеуказанный сводный реестр Эмитенту;

12) на основании анализа сводного реестра адресных заявок на покупку Эмитент принимает решение об удовлетворении адресных заявок на покупку, руководствуясь наличием акцепта Оферты;

13) Эмитент передает Генеральному агенту информацию об адресных заявках на покупку, которые будут удовлетворены, после чего Эмитент в лице Генерального агента заключает сделки купли-продажи Облигаций с участниками торгов путем выставления в системе торгов ПАО Московская Биржа встречных адресных заявок с указанием количества Облигаций, которые будут проданы участникам торгов согласно Правилам торгов ПАО Московская Биржа.

15. Если в дату начала размещения Облигаций не произошло размещения всего количества Облигаций выпуска, дальнейшее размещение Облигаций (далее – доразмещение) осуществляется в течение периода размещения Облигаций, установленного в Решении об эмиссии.

После удовлетворения заявок в течение Периода удовлетворения заявок, участники торгов могут в течение периода размещения Облигаций подавать адресные заявки на покупку Облигаций в адрес Агента Эмитента в

соответствии с Правилами торгов ПАО Московская Биржа. Адресные заявки удовлетворяются по цене (ценам) в соответствии с поручением Эмитента Агенту.

При этом в Дату начала размещения цена размещения равна 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости облигаций.

В случае, если объем последней из подлежащих удовлетворению адресных заявок превышает количество Облигаций, оставшихся недоразмещенными, то данная адресная заявка удовлетворяется в размере остатка недоразмещенных до этого момента Облигаций.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по формуле, указанной в пункте 29 раздела 4 настоящего Решения об эмиссии.

16. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путем заключения гражданско-правовых сделок с Облигациями как на ПАО Московская Биржа, так и вне ПАО Московская Биржа в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Условиями эмиссии и настоящим Решением об эмиссии. Вторичное обращение Облигаций, в том числе на ПАО Московская Биржа, начинается в дату начала размещения Облигаций непосредственно после окончания периода удовлетворения заявок и проводится в течение всего срока обращения Облигаций в соответствии с Решением об эмиссии.

17. Все расчеты по Облигациям производятся в валюте Российской Федерации.

### **3. Порядок осуществления прав, удостоверенных Облигациями**

18. Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее – амортизационные части Облигаций) в порядке, объемах и даты, установленные Решением об эмиссии, и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке и даты, установленные Решением об эмиссии.

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

20. Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями эмиссии и настоящим Решением об эмиссии.

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

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

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

#### 4. Порядок расчета размера дохода и погашения Облигаций

23. Доходом по Облигациям является фиксированный купонный доход, а также разница между ценой реализации (равно как и ценой погашения) и ценой покупки Облигаций. Купонный доход как абсолютная величина в рублях определяется исходя из размеров ставок купонного дохода.

24. Каждая Облигация имеет 26 (двадцать шесть) купонных периодов. Длительность купонных периодов составляет 91 (девяносто один) день.

25. Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций и заканчивается через 91 (девяносто один) день. Купонные периоды со второго по двадцать шестой начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются через 91 (девяносто один) день.

26. Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, предусмотренном Условиями и настоящим решением. Ставки купонного дохода являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)	Ставка купона, (проценты годовых)
1	23.12.2020	24.03.2021	91	определяется Эмитентом
2	24.03.2021	23.06.2021	91	Равна ставке первого купона
3	23.06.2021	22.09.2021	91	Равна ставке первого купона
4	22.09.2021	22.12.2021	91	Равна ставке первого купона
5	22.12.2021	23.03.2022	91	Равна ставке первого купона
6	23.03.2022	22.06.2022	91	Равна ставке первого купона
7	22.06.2022	21.09.2022	91	Равна ставке первого купона
8	21.09.2022	21.12.2022	91	Равна ставке первого купона
9	21.12.2022	22.03.2023	91	Равна ставке первого купона
10	22.03.2023	21.06.2023	91	Равна ставке первого купона
11	21.06.2023	20.09.2023	91	Равна ставке первого купона
12	20.09.2023	20.12.2023	91	Равна ставке первого купона

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)	Ставка купона, (проценты годовых)
13	20.12.2023	20.03.2024	91	Равна ставке первого купона
14	20.03.2024	19.06.2024	91	Равна ставке первого купона
15	19.06.2024	18.09.2024	91	Равна ставке первого купона
16	18.09.2024	18.12.2024	91	Равна ставке первого купона
17	18.12.2024	19.03.2025	91	Равна ставке первого купона
18	19.03.2025	18.06.2025	91	Равна ставке первого купона
19	18.06.2025	17.09.2025	91	Равна ставке первого купона
20	17.09.2025	17.12.2025	91	Равна ставке первого купона
21	17.12.2025	18.03.2026	91	Равна ставке первого купона
22	18.03.2026	17.06.2026	91	Равна ставке первого купона
23	17.06.2026	16.09.2026	91	Равна ставке первого купона
24	16.09.2026	16.12.2026	91	Равна ставке первого купона
25	16.12.2026	17.03.2027	91	Равна ставке первого купона
26	17.03.2027	16.06.2027	91	Равна ставке первого купона

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

$$C_i = \frac{C_{ri} * K_i * N}{365 * 100},$$

где:

$C_i$  - величина купонного дохода на  $i$ -й купонный период, в рублях с точностью до копейки (округление производится по правилам математического округления);

$C_{ri}$  - ставка купонного дохода на  $i$ -й купонный период, в процентах годовых с точностью до двух знаков после запятой;

$K_i$  - количество дней в  $i$ -м купонном периоде в соответствии с Решением об эмиссии выпуска;

$N$  - непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций, в рублях.

28. При обращении Облигации образуется накопленный купонный доход - часть купонного дохода, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска Облигации или даты выплаты предшествующего купонного дохода.

Величина накопленного купонного дохода на текущую дату рассчитывается по формуле:

$$НКД_t = \frac{C_{ri} * N * (T - T_{(i-1)})}{365 * 100},$$

где НКД<sub>t</sub> - накопленный купонный доход в i-м купонном периоде на текущую дату, в рублях с точностью до копейки (округление производится по правилам математического округления);

T - текущая дата;

T<sub>(i-1)</sub> - дата начала i-го купонного периода (для первого купонного периода T<sub>(i-1)</sub> - дата начала размещения).

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

30. Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет депо Эмитента, предназначенный для учета прав на выпущенные им Облигации, в Уполномоченном депозитарии, не начисляется и не выплачивается.

31. Выплаты по Облигациям производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

32. Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям (купонный доход, погашение амортизационной части Облигаций) в денежной форме через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по ценным бумагам путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет Уполномоченного депозитария.

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

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

Уполномоченный депозитарий обязан раскрыть информацию о:

- получении им подлежащих передаче выплат по ценным бумагам;
- передаче полученных им выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими – профессиональными участниками рынка

ценных бумаг, в том числе размере выплаты, приходящейся на одну ценную бумагу.

33. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат десятого, четырнадцатого, восемнадцатого, двадцать второго и двадцать шестого купонных доходов по Облигациям:

дата погашения первой амортизационной части – 15 % (пятнадцать процентов) от непогашенной части номинальной стоимости 21 июня 2023 года;

дата погашения второй амортизационной части – 15 % (пятнадцать процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 19 июня 2024 года;

дата погашения третьей амортизационной части – 10 % (десяти процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 18 июня 2025 года;

дата погашения четвертой амортизационной части – 30 % (тридцати процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 17 июня 2026 года;

дата погашения пятой амортизационной части – 30 % (тридцати процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 16 июня 2027 года.

Дата погашения Облигаций – 16 июня 2027 года.

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

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

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

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

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

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

## **5. Порядок выкупа размещенных Облигаций до срока погашения**

36. Эмитент Облигаций вправе осуществить выкуп размещенных Облигаций до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований (в том числе по определению цены

выкупа), установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

37. Эмитент Облигаций в соответствии с параметрами, установленными законом Калининградской области об областном бюджете на соответствующий финансовый год и плановый период, и с учетом текущей рыночной цены Облигаций и объемов предложения и спроса на Облигации устанавливает цену выкупа Облигаций, по которой заключаются сделки купли-продажи Облигаций. При этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на дату выкупа Облигаций.

38. Эмитент не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до начала периода предъявления Облигаций к выкупу (далее – Период предъявления) публикует и (или) раскрывает иным способом информацию о дате выкупа Облигаций, установленной цене выкупа Облигаций, количестве Облигаций, предложенных к выкупу, периоде предъявления. Возможно неоднократное принятие Эмитентом решений о выкупе Облигаций.

39. Владелец Облигаций, являющийся участником торгов, действует самостоятельно. В случае, если владелец Облигаций не является участником торгов, он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся участником торгов, и дает ему поручение осуществить все необходимые действия для продажи Облигаций Эмитенту. Участник торгов, действующий за счет и по поручению владельцев Облигаций, а также действующий от своего имени и за свой счет далее именуется Держатель или Держатель Облигаций.

40. В течение Периода предъявления, заранее установленного Эмитентом, Держатель Облигаций должен передать Агенту по приобретению письменное уведомление о намерении продать определенное количество Облигаций (далее – Уведомление). Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций. Удовлетворению подлежат только те Уведомления, которые были надлежаще оформлены и фактически получены Агентом по приобретению в течение Периода предъявления. Независимо от даты отправления Уведомления, полученные Агентом по приобретению по окончании Периода предъявления, удовлетворению не подлежат.

Уведомление должно быть составлено на фирменном бланке Держателя по следующей форме:

«Настоящим \_\_\_\_\_ (полное наименование Держателя Облигаций) сообщает о намерении продать Министерству финансов Калининградской области государственные облигации Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга) (государственный регистрационный номер выпуска RU35003KLN0), принадлежащие \_\_\_\_\_ (полное наименование владельца Облигаций) в соответствии с условиями, установленными Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области, Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области с фиксированным

купонным доходом и амортизацией долга и Решением об эмиссии государственных облигаций Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

---

Полное наименование Держателя:

---

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

---

Подпись, Печать Держателя».

41. После передачи Уведомления Держатель Облигаций подает адресную заявку на продажу указанного в Уведомлении количества Облигаций в Систему торгов ПАО Московская Биржа в соответствии с Правилами торгов ПАО Московская Биржа и адресованную Агенту по приобретению, с указанием цены выкупа Облигаций, установленной Эмитентом в соответствии с подпунктом 41 настоящего Решения об эмиссии. Данная заявка должна быть выставлена Держателем в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в дату выкупа Облигаций Эмитентом.

42. Сделки по выкупу Эмитентом Облигаций у Держателей Облигаций (далее – сделки купли-продажи) совершаются с использованием системы торгов ПАО Московская Биржа в соответствии с Правилами торгов ПАО Московская Биржа.

43. Эмитент в лице Агента по приобретению обязуется в срок с 14 часов 00 минут до 18 часов 30 минут по московскому времени в дату выкупа Облигаций подать встречные адресные заявки к заявкам Держателей Облигаций, от которых Агент по приобретению получил Уведомления, поданным в соответствии с порядком, указанным выше, и находящимся в системе торгов Организатора торговли к моменту заключения сделки.

44. В случае если Держатели Облигаций направили Уведомления в отношении большего количества Облигаций, чем указано в предложении о выкупе, удовлетворению подлежат Уведомления пропорционально заявленному в Уведомлении количеству Облигаций при соблюдении условия о приобретении только целых Облигаций.

45. Эмитент Облигаций вправе выпускать выкупленные Облигации в последующее обращение в течение всего срока обращения Облигаций.

Выпуск выкупленных Облигаций в последующее обращение осуществляется на организованных торгах по цене, определенной с учетом текущей рыночной цены и объемов предложения и спроса на Облигации и в соответствии с параметрами, установленными законом Калининградской области об областном бюджете на соответствующий финансовый год и плановый период.

Вопросы эмиссии, обращения и погашения Облигаций, не урегулированные Генеральными условиями, Условиями эмиссии и

настоящим Решением, регулируются Эмитентом в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## **6. Информация о соблюдении бюджетного законодательства**

49. Размеры дефицита бюджета Калининградской области, верхние пределы государственного внутреннего и внешнего долга Калининградской области и расходы на обслуживание государственного долга Калининградской области на 2020, 2021 и 2022 годы, утвержденные Законом Калининградской области от 02 декабря 2019 года № 347 «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», не превышают предельных значений соответствующих показателей, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

к Решению об эмиссии  
государственных облигаций  
Калининградской области с  
фиксированным купонным  
доходом и амортизацией долга

## **ОБРАЗЕЦ**

### **ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ государственных облигаций Калининградской области с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга**

**Государственный регистрационный номер выпуска RU35003KLN0**

Государственные облигации Калининградской области выпускаются в форме документарных именных ценных бумаг с обязательным централизованным хранением (учетом) глобального сертификата (далее – Сертификат) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

Эмитент - Министерство финансов Калининградской области (далее - Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента: Российская Федерация, 236007, г. Калининград, ул. Дмитрия Донского, д. 1.

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

Настоящий Сертификат удостоверяет право на 2 000 000 (два миллиона) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей 00 копеек каждая.

Общий объем эмиссии Облигаций составляет 2 000 000 000 (два миллиарда) рублей 00 копеек по номинальной стоимости Облигаций.

Дата начала размещения Облигаций – 23 декабря 2020 года.

Срок обращения Облигаций составляет 2 366 (две тысячи триста шестьдесят шесть) дней с даты начала размещения Облигаций.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее – амортизационные части Облигаций) в порядке, объемах и даты, установленные Решением об эмиссии, и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке и даты, установленные Решением об эмиссии.

Владельцы Облигаций имеют право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с

действующим законодательством Российской Федерации.

Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями эмиссии и Решением об эмиссии.

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

Доходом по Облигациям является купонный доход, а также разница между ценой реализации (равно как и ценой погашения) и ценой покупки Облигаций. Купонный доход как абсолютная величина в рублях определяется исходя из размеров ставок купонного дохода.

Каждая Облигация имеет 26 (двадцать шесть) купонных периодов. Длительность купонных периодов составляет 91 (девяносто один) день.

Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций и заканчивается через 91 (девяносто один) день. Купонные периоды со второго по двадцать шестой начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются через 91 (девяносто один) день.

Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, предусмотренном Условиями и настоящим решением. Ставки купонного дохода являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)	Ставка купона, (проценты годовых)
1	23.12.2020	24.03.2021	91	определяется Эмитентом
2	24.03.2021	23.06.2021	91	Равна ставке первого купона
3	23.06.2021	22.09.2021	91	Равна ставке первого купона
4	22.09.2021	22.12.2021	91	Равна ставке первого купона
5	22.12.2021	23.03.2022	91	Равна ставке первого купона
6	23.03.2022	22.06.2022	91	Равна ставке первого купона
7	22.06.2022	21.09.2022	91	Равна ставке первого купона
8	21.09.2022	21.12.2022	91	Равна ставке первого купона
9	21.12.2022	22.03.2023	91	Равна ставке первого купона
10	22.03.2023	21.06.2023	91	Равна ставке первого купона
11	21.06.2023	20.09.2023	91	Равна ставке первого купона
12	20.09.2023	20.12.2023	91	Равна ставке первого купона
13	20.12.2023	20.03.2024	91	Равна ставке первого купона
14	20.03.2024	19.06.2024	91	Равна ставке первого купона

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода (дней)	Ставка купона, (проценты годовых)
15	19.06.2024	18.09.2024	91	Равна ставке первого купона
16	18.09.2024	18.12.2024	91	Равна ставке первого купона
17	18.12.2024	19.03.2025	91	Равна ставке первого купона
18	19.03.2025	18.06.2025	91	Равна ставке первого купона
19	18.06.2025	17.09.2025	91	Равна ставке первого купона
20	17.09.2025	17.12.2025	91	Равна ставке первого купона
21	17.12.2025	18.03.2026	91	Равна ставке первого купона
22	18.03.2026	17.06.2026	91	Равна ставке первого купона
23	17.06.2026	16.09.2026	91	Равна ставке первого купона
24	16.09.2026	16.12.2026	91	Равна ставке первого купона
25	16.12.2026	17.03.2027	91	Равна ставке первого купона
26	17.03.2027	16.06.2027	91	Равна ставке первого купона

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

$$C_i = \frac{C_{ri} * K_i * N}{365 * 100},$$

где:

$C_i$  - величина купонного дохода на  $i$ -й купонный период, в рублях с точностью до копейки (округление производится по правилам математического округления);

$C_{ri}$  - ставка купонного дохода на  $i$ -й купонный период, в процентах годовых с точностью до двух знаков после запятой;

$K_i$  - количество дней в  $i$ -м купонном периоде в соответствии с Решением об эмиссии выпуска;

$N$  - непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций, в рублях.

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат десятого, четырнадцатого, восемнадцатого, двадцать второго и двадцать шестого купонных доходов по Облигациям:

дата погашения первой амортизационной части – 15 % (пятнадцать процентов) от непогашенной части номинальной стоимости 21 июня 2023 года;

дата погашения второй амортизационной части – 15 % (пятнадцать процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 19 июня 2024 года;

дата погашения третьей амортизационной части – 10 % (десяти процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 18 июня 2025 года;

дата погашения четвертой амортизационной части – 30 % (тридцати процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 17 июня 2026 года;

дата погашения пятой амортизационной части – 30 % (тридцати процентов) от непогашенной части номинальной стоимости – 16 июня 2027 года.

Дата погашения Облигаций – 16 июня 2027 года.

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

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

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

Эмитент Облигаций вправе осуществить выкуп размещенных Облигаций до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований (в том числе по определению цены выкупа), установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

Настоящий Сертификат депонируется в Небанковской кредитной организации акционерном обществе «Национальный расчетный депозитарий» (местонахождения: Российская Федерация, город Москва, лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 045-12042-000100 от 19 февраля 2009 года, срок действия лицензии: бессрочная, лицензирующий орган – ФСФР России, которое осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего сертификата.

Подпись Эмитента