



БОЙОРОК

Өфө к.

« 2 » декабрь 20 24^{йыл} № 364

ПРИКАЗ

г. Уфа

« 2 » декабря 20 24^{года}

**Об утверждении Решения об эмиссии выпуска
государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга**

В соответствии со статьей 121.7 Бюджетного кодекса Российской Федерации, частью 1 статьи 33 и пунктом 13 статьи 9 Закона Республики Башкортостан от 27 сентября 2022 года № 606-з «О бюджетном процессе в Республике Башкортостан», Законом Республики Башкортостан от 18 декабря 2023 года № 31-з «О бюджете Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Башкортостан, утвержденными постановлением Правительства Республики Башкортостан от 9 июля 2020 года № 400, Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом Министерства финансов Республики Башкортостан от 19 февраля 2024 года № 40 и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации (регистрационный номер ВАС-015/00912 от 21 марта 2024 года), руководствуясь пунктами 3.3.6.1, 5.4 Положения о Министерстве финансов Республики Башкортостан, утвержденного постановлением Правительства Республики Башкортостан от 29 декабря 2012 года № 488, п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемое Решение об эмиссии выпуска государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

2. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя министра финансов Республики Башкортостан Н.Р. Бердину.

И.о. министра финансов
Республики Башкортостан

С.И. Малинская

Утверждено
приказом Министерства финансов
Республики Башкортостан
2 декабря 2024 года
№ 364

РЕШЕНИЕ

об эмиссии выпуска государственных облигаций
Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным
купонным доходом и амортизацией долга

1. Общие положения

1.1. В соответствии со статьей 121.7 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Законом Республики Башкортостан от 18 декабря 2023 года № 31-з «О бюджете Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Башкортостан, утвержденными постановлением Правительства Республики Башкортостан от 9 июля 2020 года № 400 (далее – Генеральные условия), Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом Министерства финансов Республики Башкортостан от 19 февраля 2024 года № 40 и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации (регистрационный номер BAS-015/00912 от 21 марта 2024 года) (далее – Условия), осуществляется выпуск государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени Республики Башкортостан выступает Министерство финансов Республики Башкортостан (далее – Эмитент), действующее на основании части 1 статьи 33 и пункта 13 статьи 9 Закона Республики Башкортостан от 27 сентября 2022 года № 606-з «О бюджетном процессе в Республике Башкортостан», пункта 3.3.6.1 Положения о Министерстве финансов Республики Башкортостан, утвержденного постановлением Правительства Республики Башкортостан от 29 декабря 2012 года № 488.

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

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента: 450101, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Тукаева, д. 46.

1.3. Облигации являются государственными именными документарными ценными бумагами с обязательным централизованным хранением глобального

сертификата (далее – Сертификат) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

Выпуску Облигаций присвоен государственный регистрационный номер RU34014BAS0.

1.4. Все Облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим Решением об эмиссии выпуска государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение об эмиссии), равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

1.5. Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее – Амортизационные части) в порядке, объемах и сроки, установленные в Решении об эмиссии, а также право на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке, установленном в Решении об эмиссии.

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

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

Имущественные права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются всем находящимся в собственности Республики Башкортостан имуществом, составляющим государственную казну Республики Башкортостан.

Владельцы Облигаций имеют и иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

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

1.6. Весь выпуск Облигаций оформляется одним Сертификатом, образец которого является приложением к Решению об эмиссии, который удостоверяет совокупность прав на Облигации, указанные в нем, и до даты начала размещения передается на хранение в уполномоченный депозитарий. Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдается.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате последней непогашенной части 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.

1.7. Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на централизованное хранение Сертификата, является Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее – Уполномоченный депозитарий).

Данные об Уполномоченном депозитарии:
полное наименование: Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;
сокращенное наименование: НКО АО НРД;
вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности;
номер лицензии: 045-12042-000100;
дата выдачи: 19 февраля 2009 года;
срок действия лицензии: без ограничения срока действия;
лицензирующий орган: ФСФР России;
местонахождение: Российская Федерация, город Москва;
почтовый адрес: Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, дом 12;
ИНН 7702165310.

1.8. 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). При этом обязательное централизованное хранение Сертификата осуществляется только Уполномоченным депозитарием.

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

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

1.9. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1000 (одну тысячу) рублей 00 копеек за одну штуку.

1.10. Общее количество Облигаций составляет 10500000 (десять миллионов пятьсот тысяч) штук.

1.11. Общий объем эмиссии Облигаций составляет 10500000000 (десять миллиардов пятьсот миллионов) рублей по номинальной стоимости.

1.12. Дата начала размещения Облигаций – 17 декабря 2024 года. Дата окончания размещения Облигаций – дата продажи последней Облигации первым владельцам, но не позднее последнего дня окончания срока обращения Облигаций, определенного в пункте 3.13 Решения об эмиссии.

1.13. Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путем заключения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Уполномоченным агентом, действующим по поручению и за счет Эмитента, и первыми владельцами Облигаций только с использованием системы торгов публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – Биржа) в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам

в публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – Правила Биржи), нормативными документами клиринговой организации.

Данные о Бирже:

полное наименование: публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»;

сокращенное наименование: ПАО Московская Биржа;

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;

местонахождение: Российская Федерация, г. Москва;

почтовый адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13;

ИНН 7702077840.

1.14. Уполномоченным агентом, заключившим с Эмитентом государственный контракт на оказание услуг по размещению государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года и осуществляющим продажу Облигаций по поручению и за счет Эмитента, является «Газпромбанк» (Акционерное общество) (далее – Уполномоченный агент).

Данные об Уполномоченном агенте:

полное фирменное наименование: «Газпромбанк» (Акционерное общество);

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 лицензии: без ограничения срока действия;

лицензирующий орган: ФКЦБ России;

местонахождение: г. Москва; адрес: 117420. г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1;

почтовый адрес: Российская Федерация, 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1;

ИНН 7744001497.

1.15. Условия, содержащиеся в Решении об эмиссии, подлежат опубликованию на официальном сайте Эмитента в сети Интернет не позднее даты начала размещения Облигаций.

2. Порядок размещения Облигаций

2.1. Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путем заключения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице Уполномоченного агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и первыми владельцами Облигаций на Бирже в соответствии с Правилами Биржи посредством сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене

размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения, а начиная со второго дня размещения Облигаций – по цене, равной номинальной стоимости либо отличной от нее, и ставке купонного дохода по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии.

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

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

Потенциальный покупатель 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 осуществляются в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, заключенным на Бирже. Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете участника торгов Биржи, 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.

Размещение Облигаций в форме сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций (в дату начала размещения), а начиная со второго дня размещения Облигаций – по цене, равной номинальной стоимости либо отличной от нее, и ставке купонного дохода по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии, предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложение о приобретении Облигаций (далее – Оферта) и заключении сделок купли-продажи Облигаций с использованием системы торгов Биржи по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и ставке купонного дохода по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии.

Эмитент раскрывает информацию о сроках направления Оферт на своем официальном сайте в сети Интернет.

Оферты направляются потенциальным покупателям в адрес Уполномоченного агента. Обязательным условием Оферты является указание минимально приемлемой для потенциального покупателя ставки купонного дохода по первому купону, количества Облигаций, а также указания максимальной суммы денежных средств, которую потенциальный покупатель готов инвестировать в размещаемые Облигации.

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

На основании анализа реестра Оферт и указанных в них ставок купонного дохода по первому купону Эмитент принимает решение о величине ставки купонного дохода по первому купону, о количестве Облигаций, распределяемом среди покупателей, определяет покупателей, которым он намеревается продать Облигации, и акцептует Оферты, руководствуясь единовременным соблюдением следующих критериев:

- минимизация расходов на обслуживание государственного долга Республики Башкортостан, складывающихся в результате размещения Облигаций;

- недопущение возникновения дискриминационных условий в процессе принятия решения об акцепте;

- недопущение предоставления преференций в процессе принятия решения об акцепте.

Наряду с этим Эмитент по согласованию с Уполномоченным агентом акцептует Оферты, принимая во внимание один или несколько из следующих критериев:

- пропорциональное распределение Облигаций среди их приобретателей;
- привлечение максимального количества инвесторов для обеспечения ликвидности выпуска Облигаций во время их вторичного обращения;
- диверсификация разных категорий инвесторов.

Оферты могут быть акцептованы или отклонены. В случае акцепта Оферты потенциальный покупатель соглашается, что их количество, указанное в Оферте, может быть уменьшено Эмитентом.

Эмитент не позднее даты начала размещения Облигаций доводит до сведения потенциальных покупателей информацию об установленной ставке купонного дохода по первому купону, определенной в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии, размещая данную информацию на своем официальном сайте в сети Интернет.

Эмитент передает информацию об акцепте Оферт Уполномоченному агенту.

Уполномоченный агент направляет акцепт на Оферты покупателям, которые определены Эмитентом.

Заключение сделок купли-продажи Облигаций в дату начала их размещения осуществляется с использованием системы торгов Биржи по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и ставке купонного дохода по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии.

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

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

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать следующие значимые условия:

цена покупки, равная 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигации;

количество Облигаций;

величина ставки купонного дохода, заранее определенная Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии;

прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

Заключение сделок купли-продажи Облигаций начинается в дату начала их размещения после окончания периода подачи адресных заявок по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и ставке купонного дохода по первому купону, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций. Биржа составляет сводный реестр адресных заявок, полученных в течение периода их подачи, и передает этот реестр Уполномоченному агенту. Уполномоченный агент передает вышеуказанный сводный реестр Эмитенту.

На основании анализа сводного реестра адресных заявок Эмитент принимает решение об их удовлетворении, руководствуясь наличием акцепта Оферты.

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

После окончания периода удовлетворения адресных заявок, установленного Биржей, в случае неполного размещения выпуска Облигаций участники торгов могут в течение срока размещения Облигаций подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости (в дату начала размещения), а начиная со второго дня размещения Облигаций – по цене, равной номинальной стоимости либо отличной от нее.

Начиная со второго дня размещения Облигаций покупатель при совершении сделки их купли-продажи также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (далее – НКД), рассчитанный на дату совершения сделки по формуле, приведенной в пункте 3.12 Решения об эмиссии.

Уполномоченный агент ежедневно передает информацию о получаемых адресных заявках Эмитенту. Эмитент на основании анализа адресных заявок определяет покупателей, адресные заявки которых будут удовлетворены, а также количество Облигаций, которые будут проданы данным покупателям, и передает эту информацию Уполномоченному агенту. Поданные адресные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Эмитентом в лице Уполномоченного агента в объеме, согласованном с Эмитентом.

При анализе адресных заявок, поданных в случае неполного размещения Облигаций, Эмитент руководствуется единовременным соблюдением следующих критериев отбора:

недопущение возникновения дискриминационных условий в процессе принятия решения об удовлетворении адресных заявок;

недопущение предоставления преференций в процессе принятия решения об удовлетворении адресных заявок.

Наряду с этим Эмитент по согласованию с Уполномоченным агентом принимает во внимание один или несколько из следующих критериев:

пропорциональное распределение Облигаций среди их приобретателей;

привлечение максимального количества инвесторов для обеспечения ликвидности выпуска Облигаций во время вторичного обращения;

диверсификация разных категорий инвесторов.

3. Вторичное обращение Облигаций

3.1. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путем заключения гражданско-правовых сделок как с использованием системы торгов Биржи, так и вне системы торгов Биржи в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии.

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

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

3.4. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами Центрального банка Российской Федерации (Банка России).

3.5. Все расчеты по Облигациям осуществляются в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

3.6. При обращении Облигаций на вторичном рынке, а также при их размещении в период с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций, до даты окончания их размещения при совершении сделок купли-продажи Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле, приведенной в пункте 3.12 Решения об эмиссии.

3.7. Срок обращения Облигаций составляет 1092 (одна тысяча девяносто два) дня с даты начала размещения Облигаций.

3.8. Доходом по Облигациям является фиксированный купонный доход, а также разница между ценой реализации (погашения) и ценой покупки Облигаций.

3.9. Каждая Облигация имеет 36 (тридцать шесть) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по тридцать пятый составляет 30 (тридцать) дней. Длительность тридцать шестого купонного периода составляет 42 (сорок два) дня.

Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций и заканчивается через 30 (тридцать) дней. Второй и последующие купонные периоды до тридцать пятого купонного периода включительно начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются на 30 (тридцатый) день. Тридцать шестой купонный период начинается в дату окончания тридцать пятого купонного периода и заканчивается на 42 (сорок второй) день.

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

3.10. Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии.

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

$$C_i = R_i * T_i * N / (365 * 100\%),$$

где:

C_i – величина купонного дохода за i -й купонный период (рубли);

R_i – размер ставки купонного дохода по i -му купонному периоду (проценты годовых);

T_i – длительность i -го купонного периода (дни);

N – непогашенная часть номинальной стоимости Облигации (рубли).

Сумма выплаты по купонам в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по методу математического округления).

3.11. Купонная ставка по первому купонному периоду устанавливается Эмитентом до даты начала размещения на основании анализа реестра Оферт.

Купонные ставки второго-тридцать шестого купонных периодов являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дни	Ставка купонного дохода, проценты годовых
1	2	3	4	5
1	17.12.2024	16.01.2025	30	определяется Эмитентом на основании анализа Оферт
2	16.01.2025	15.02.2025	30	равна ставке первого купона
3	15.02.2025	17.03.2025	30	равна ставке первого купона
4	17.03.2025	16.04.2025	30	равна ставке первого купона
5	16.04.2025	16.05.2025	30	равна ставке первого купона
6	16.05.2025	15.06.2025	30	равна ставке первого купона
7	15.06.2025	15.07.2025	30	равна ставке первого купона
8	15.07.2025	14.08.2025	30	равна ставке первого купона
9	14.08.2025	13.09.2025	30	равна ставке первого купона

1	2	3	4	5
10	13.09.2025	13.10.2025	30	равна ставке первого купона
11	13.10.2025	12.11.2025	30	равна ставке первого купона
12	12.11.2025	12.12.2025	30	равна ставке первого купона
13	12.12.2025	11.01.2026	30	равна ставке первого купона
14	11.01.2026	10.02.2026	30	равна ставке первого купона
15	10.02.2026	12.03.2026	30	равна ставке первого купона
16	12.03.2026	11.04.2026	30	равна ставке первого купона
17	11.04.2026	11.05.2026	30	равна ставке первого купона
18	11.05.2026	10.06.2026	30	равна ставке первого купона
19	10.06.2026	10.07.2026	30	равна ставке первого купона
20	10.07.2026	09.08.2026	30	равна ставке первого купона
21	09.08.2026	08.09.2026	30	равна ставке первого купона
22	08.09.2026	08.10.2026	30	равна ставке первого купона
23	08.10.2026	07.11.2026	30	равна ставке первого купона
24	07.11.2026	07.12.2026	30	равна ставке первого купона
25	07.12.2026	06.01.2027	30	равна ставке первого купона
26	06.01.2027	05.02.2027	30	равна ставке первого купона
27	05.02.2027	07.03.2027	30	равна ставке первого купона
28	07.03.2027	06.04.2027	30	равна ставке первого купона
29	06.04.2027	06.05.2027	30	равна ставке первого купона
30	06.05.2027	05.06.2027	30	равна ставке первого купона
31	05.06.2027	05.07.2027	30	равна ставке первого купона
32	05.07.2027	04.08.2027	30	равна ставке первого купона
33	04.08.2027	03.09.2027	30	равна ставке первого купона
34	03.09.2027	03.10.2027	30	равна ставке первого купона
35	03.10.2027	02.11.2027	30	равна ставке первого купона
36	02.11.2027	14.12.2027	42	равна ставке первого купона

3.12. При обращении Облигаций на вторичном рынке, а также при их размещении в период с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций, до даты окончания их размещения при совершении сделок купли-продажи Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле:

$$\text{НКД} = N * R_i * ((T - T(i - 1)) / 365) / 100\%,$$

где:

НКД – накопленный купонный доход на одну Облигацию (рубли);

N – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации (рубли);

i – порядковый номер купонного периода;

R_i – ставка купонного дохода по i-му купону (проценты годовых);

T – дата, на которую рассчитывается НКД;

T(i-1) – дата окончания купонного периода Облигаций с порядковым номером (i-1) или дата начала их размещения для первого купонного периода.

Сумма выплаты по НКД в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по методу математического округления).

3.13. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат двенадцатого, восемнадцатого, двадцать четвертого, тридцатого и тридцать шестого купонных доходов по Облигациям:

дата погашения первой амортизационной части - 10% (десять процентов) от номинальной стоимости – 12 декабря 2025 года;

дата погашения второй амортизационной части - 15% (пятнадцать процентов) от номинальной стоимости – 10 июня 2026 года;

дата погашения третьей амортизационной части - 15% (пятнадцать процентов) от номинальной стоимости – 7 декабря 2026 года;

дата погашения четвертой амортизационной части - 30% (тридцать процентов) от номинальной стоимости – 5 июня 2027 года;

дата погашения пятой амортизационной части - 30% (тридцать процентов) от номинальной стоимости – 14 декабря 2027 года.

Дата погашения Облигаций – 14 декабря 2027 года.

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

4. Порядок погашения Облигаций и выплаты дохода

4.1. Выплаты купонного дохода и выплаты при погашении номинальной стоимости Облигаций Амортизационными частями (далее – выплаты) производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральным законодательством права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям 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 ему выплат по ценным бумагам.

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

Погашение Облигаций и выплата доходов по ним осуществляются в соответствии с порядком, установленным законодательством 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 расчётных операций), то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днём.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными

законами права по Облигациям, не имеют права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

4.2. 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 депозитари.

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

4.4. Купонный доход и Амортизационные части по Облигациям, не размещенным на дату выплаты купонного дохода, или по Облигациям, переведенным на счет депо Эмитента в Уполномоченном депозитари, не начисляются и не выплачиваются.

4.5. Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

5. Выкуп Облигаций Эмитентом с возможностью их последующего обращения

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

5.2. Порядок выкупа размещенных Облигаций до срока их погашения с возможностью их последующего обращения.

Выкуп может осуществляться путем совершения сделок купли-продажи между Эмитентом в лице Уполномоченного агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и владельцами Облигаций на вторичных торгах.

Выкуп Облигаций на вторичном рынке может осуществляться как с использованием системы торгов Биржи, так и вне системы торгов Биржи.

В случае выкупа Облигаций с использованием системы торгов Биржи выкуп Облигаций проводится в соответствии с Правилами Биржи. В этом случае Эмитент уведомляет Уполномоченного агента и Биржу о выкупе Облигаций, в том числе о дате выкупа, установленной цене (порядке установления цены) выкупа, количестве Облигаций, предложенных к выкупу, порядке выкупа Облигаций. Эмитент раскрывает указанную информацию на своем официальном сайте в сети Интернет.

Эмитент Облигаций вправе выпускать выкупленные Облигации в последующее обращение в течение всего срока обращения Облигаций по цене,

определенной с учетом текущей рыночной цены и объемов предложения и спроса на Облигации, в соответствии с параметрами, установленными законом Республики Башкортостан о бюджете Республики Башкортостан на соответствующий финансовый год и плановый период.

Выпуск выкупленных Облигаций в последующее обращение осуществляется на организованных торгах.

6. Информация об Эмитенте

6.1. Законом Республики Башкортостан от 18 декабря 2023 года № 31-з «О бюджете Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» установлены следующие параметры бюджета Республики Башкортостан на 2024 год:

верхний предел государственного внутреннего долга Республики Башкортостан по состоянию на 1 января 2025 года – 71 314 255 797,80 рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Республики Башкортостан в валюте Российской Федерации на 1 января 2025 года – 11 324 600 000,00 рублей;

объем расходов на обслуживание государственного долга Республики Башкортостан – 2 187 143 000,00 рублей.

6.2. Дефицит бюджета Республики Башкортостан с учетом поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности Республики Башкортостан, и снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета Республики Башкортостан, в том числе средств Резервного фонда Республики Башкортостан, не превышает 15 процентов утвержденного общего годового объема доходов бюджета Республики Башкортостан без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Объем государственного долга Республики Башкортостан не превышает утвержденный Законом Республики Башкортостан от 18 декабря 2023 года № 31-з «О бюджете Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» общий объем доходов бюджета Республики Башкортостан без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Объем расходов на обслуживание государственного долга Республики Башкортостан не превышает 15 процентов объема расходов бюджета Республики Башкортостан, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Приложение
к Решению об эмиссии выпуска
государственных облигаций
Республики Башкортостан
2024 года с фиксированным
купонным доходом
и амортизацией долга

ОБРАЗЕЦ
глобального сертификата
государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН
ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ
государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

Государственный регистрационный номер выпуска RU34014BAS0

Государственные облигации Республики Башкортостан 2024 года выпускаются в форме именных документарных ценных бумаг с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) с обязательным централизованным хранением глобального сертификата Облигаций (далее – Сертификат).

Эмитентом Облигаций от имени Республики Башкортостан выступает Министерство финансов Республики Башкортостан (далее – Эмитент), действующее на основании части 1 статьи 33 и пункта 13 статьи 9 Закона Республики Башкортостан от 27 сентября 2022 года № 606-з «О бюджетном процессе в Республике Башкортостан», пункта 3.3.6.1 Положения о Министерстве финансов Республики Башкортостан, утвержденного постановлением Правительства Республики Башкортостан от 29 декабря 2012 года № 488.

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

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента: 450101, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Тукаева, д. 46.

Настоящий Сертификат удостоверяет право на 10500000 (десять миллионов пятьсот тысяч) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Общий объем эмиссии Облигаций составляет 10500000000 (десять миллиардов пятьсот миллионов) рублей по номинальной стоимости Облигаций.

Дата начала размещения Облигаций – 17 декабря 2024 года.

Срок обращения Облигаций составляет 1092 (одна тысяча девяносто два) дня 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) в порядке, объемах и сроки, установленные в Решении об эмиссии выпуска государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение об эмиссии), а также право на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке, установленном в Решении 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 законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Башкортостан, утвержденными постановлением Правительства Республики Башкортостан от 9 июля 2020 года № 400, Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Башкортостан 2024 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом Министерства финансов Республики Башкортостан от 19 февраля 2024 года № 40, 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 фиксированный купонный доход, а также разница между ценой реализации (погашения) и ценой покупки Облигаций.

Каждая Облигация имеет 36 (тридцать шесть) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по тридцать пятый составляет 30 (тридцать) дней. Длительность тридцать шестого купонного периода составляет 42 (сорок два) дня.

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

Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии.

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

$$C_i = R_i * T_i * N / (365 * 100\%),$$

где:

C_i – величина купонного дохода за i -й купонный период (рубли);

R_i – размер ставки купонного дохода по i -му купонному периоду (проценты годовых);

T_i – длительность i -го купонного периода (дни);

N – непогашенная часть номинальной стоимости Облигации (рубли).

Сумма выплаты по купонам в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по методу математического округления).

Купонная ставка по первому купонному периоду устанавливается Эмитентом до даты начала размещения на основании анализа реестра Оферт.

Купонные ставки второго-тридцать шестого купонных периодов являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дни	Ставка купонного дохода, проценты годовых
1	2	3	4	5
1	17.12.2024	16.01.2025	30	определяется Эмитентом на основании анализа Оферт
2	16.01.2025	15.02.2025	30	равна ставке первого купона
3	15.02.2025	17.03.2025	30	равна ставке первого купона
4	17.03.2025	16.04.2025	30	равна ставке первого купона
5	16.04.2025	16.05.2025	30	равна ставке первого купона
6	16.05.2025	15.06.2025	30	равна ставке первого купона
7	15.06.2025	15.07.2025	30	равна ставке первого купона
8	15.07.2025	14.08.2025	30	равна ставке первого купона
9	14.08.2025	13.09.2025	30	равна ставке первого купона
10	13.09.2025	13.10.2025	30	равна ставке первого купона
11	13.10.2025	12.11.2025	30	равна ставке первого купона
12	12.11.2025	12.12.2025	30	равна ставке первого купона
13	12.12.2025	11.01.2026	30	равна ставке первого купона
14	11.01.2026	10.02.2026	30	равна ставке первого купона
15	10.02.2026	12.03.2026	30	равна ставке первого купона
16	12.03.2026	11.04.2026	30	равна ставке первого купона
17	11.04.2026	11.05.2026	30	равна ставке первого купона
18	11.05.2026	10.06.2026	30	равна ставке первого купона
19	10.06.2026	10.07.2026	30	равна ставке первого купона
20	10.07.2026	09.08.2026	30	равна ставке первого купона
21	09.08.2026	08.09.2026	30	равна ставке первого купона
22	08.09.2026	08.10.2026	30	равна ставке первого купона
23	08.10.2026	07.11.2026	30	равна ставке первого купона
24	07.11.2026	07.12.2026	30	равна ставке первого купона
25	07.12.2026	06.01.2027	30	равна ставке первого купона
26	06.01.2027	05.02.2027	30	равна ставке первого купона
27	05.02.2027	07.03.2027	30	равна ставке первого купона
28	07.03.2027	06.04.2027	30	равна ставке первого купона
29	06.04.2027	06.05.2027	30	равна ставке первого купона
30	06.05.2027	05.06.2027	30	равна ставке первого купона
31	05.06.2027	05.07.2027	30	равна ставке первого купона

1	2	3	4	5
32	05.07.2027	04.08.2027	30	равна ставке первого купона
33	04.08.2027	03.09.2027	30	равна ставке первого купона
34	03.09.2027	03.10.2027	30	равна ставке первого купона
35	03.10.2027	02.11.2027	30	равна ставке первого купона
36	02.11.2027	14.12.2027	42	равна ставке первого купона

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплат двенадцатого, восемнадцатого, двадцать четвертого, тридцатого и тридцать шестого купонных доходов по Облигациям:

дата погашения первой амортизационной части - 10% (десять процентов) от номинальной стоимости – 12 декабря 2025 года;

дата погашения второй амортизационной части - 15% (пятнадцать процентов) от номинальной стоимости – 10 июня 2026 года;

дата погашения третьей амортизационной части - 15% (пятнадцать процентов) от номинальной стоимости – 7 декабря 2026 года;

дата погашения четвертой амортизационной части - 30% (тридцать процентов) от номинальной стоимости – 5 июня 2027 года;

дата погашения пятой амортизационной части - 30% (тридцать процентов) от номинальной стоимости – 14 декабря 2027 года.

Дата погашения Облигаций – 14 декабря 2027 года.

В дату погашения Облигаций их владельцам и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, 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 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» (место нахождения: Российская Федерация, город Москва, адрес: Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, дом 12, лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 045-12042-000100 от 19 февраля 2009 года, срок действия лицензии: без ограничения срока действия, лицензирующий орган – ФСФР России), которая осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего Сертификата.

И.о. министра финансов
Республики Башкортостан

С.И. Малинская

М.П.