



# МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(МИНФИН РОССИИ)

## ПРИКАЗ

06.12.2024

№ 542

Москва

### **Об эмиссии облигаций федерального займа с переменным купонным доходом выпуска № 29027RMFS**

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 21 декабря 2023 г. № 3760-р и Условиями эмиссии и обращения облигаций федерального займа с переменным купонным доходом, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 ноября 2021 г. № 177н, на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 29 апреля 2020 г. № 179 «О предоставлении права подписания»<sup>1</sup> п р и к а з ы в а ю:

1. Осуществить от имени Российской Федерации в 2024 году эмиссию облигаций федерального займа с переменным купонным доходом (далее - ОФЗ-ПК), состоящую из одного выпуска.

2. В целях настоящего приказа определить следующие основные понятия:

- **правило математического округления** - метод округления, при котором значение округляемого десятичного знака после запятой не изменяется, если следующая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9;

<sup>1</sup> С изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 1 сентября 2020 г. № 902, от 9 сентября 2020 г. № 914, от 16 марта 2022 г. № 104, от 1 декабря 2022 г. № 534, от 2 февраля 2023 г. № 50, от 12 июля 2023 г. № 322 и от 24 октября 2023 г. № 482.

- **индекс RUONIA** – публикуемая на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» величина, равная стоимости 1 рубля, капитализированной по всем ставкам RUONIA с первой даты, за которую был произведен расчет RUONIA, в соответствии с Методологией формирования и публикации индекса RUONIA и срочной версии RUONIA (приложение к приказу Банка России от 12 апреля 2022 г. № ОД-731);

- **срочная версия RUONIA** – публикуемый на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» процентный индикатор, представляющий собой доходность вложения денежных средств на определенный период (срок) по ставкам RUONIA данного периода, в соответствии с Методологией формирования и публикации индекса RUONIA и срочной версии RUONIA (приложение к приказу Банка России от 12 апреля 2022 г. № ОД-731).

3. Установить следующие параметры выпуска ОФЗ-ПК:

- объем выпуска – 1 000 000 000 000 (один триллион) рублей;
- количество облигаций – 1 000 000 000 (один миллиард) штук;
- государственный регистрационный номер: 29027RMFS;
- номинальная стоимость одной облигации – 1000 (одна тысяча) рублей;
- дата начала размещения облигаций – 11 декабря 2024 г.;
- дата окончания размещения облигаций – 23 декабря 2026 г.;
- дата погашения облигаций – 11 сентября 2036 г.;
- даты выплаты купонного дохода и купонные периоды указаны в приложении к настоящему приказу;
- ставки купонного дохода по каждому купону определяются по формуле:

$$r_n = RUONIA(3M)_{end(n)-7} ,$$

где:

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

$RUONIA(3M)_{end(n)-7}$  - значение **срочной версии RUONIA** для срока 3 (три) месяца на дату, предшествующую на семь календарных дней дате окончания купонного периода  $n$ , % годовых.

- размер купонного дохода по каждому купону определяется по формуле:

$$CPN_n = Nominal \times \left( \frac{Index_{end(n)-7}}{Index_{start(n)-7}} - 1 \right) ,$$

где:

$CPN_n$  – размер купонного дохода за купонный период  $n$ , руб.;

$Nominal$  - номинальная стоимость облигации, руб.;

$Index_{start(n)-7}$  – значение **индекса RUONIA** на дату, предшествующую на семь календарных дней дате начала купонного периода  $n$ ;

$Index_{end(n)-7}$  – значение **индекса RUONIA** на дату, предшествующую на семь календарных дней дате окончания купонного периода  $n$ .

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

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

$$A_t = Nominal \times \left( \frac{Index_{t-7}}{Index_{start(n)-7}} - 1 \right),$$

где:

$Index_{t-7}$  - опубликованное Банком России значение **индекса RUONIA** на дату, предшествующую на семь календарных дней дате расчета  $t$ .

В случае отсутствия на дату расчета  $t$  опубликованного значения  $Index_{t-7}$ , в том числе, если Банком России в соответствии с Методологией формирования и публикации индекса RUONIA и срочной версии RUONIA (приложение к приказу Банка России от 12 апреля 2022 г. № ОД-731) еще не определено данное значение индекса RUONIA, будет использоваться последнее значение индекса RUONIA, определенное Банком России на дату, предшествующую более чем на семь календарных дней дате расчета  $t$ .

Значение  $A_t$  рассчитывается с точностью до копеек в соответствии с правилом математического округления.

- 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 по соглашению с владельцем или на организованных торгах организатора торговли, с возможностью их

последующего обращения, с соблюдением требований, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по облигациям путем перечисления денежных средств Небанковской кредитной организации акционерному обществу «Национальный расчетный депозитарий» (далее – НКО АО НРД). Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НКО АО НРД.

В случае, если дата выплаты купонного дохода по облигациям или погашение номинальной стоимости облигаций приходится на нерабочий день, то перечисление соответствующей суммы производится в первый после такого дня рабочий день без доначисления процентов.

4. Департаменту государственного долга и государственных финансовых активов:

- оформить выпуск ОФЗ-ПК № 29027RMFS глобальным сертификатом;
- передать глобальный сертификат выпуска ОФЗ-ПК № 29027RMFS на хранение в НКО АО НРД;

- вносить в Государственную долговую книгу Российской Федерации сведения об объеме принятых в соответствии с пунктом 3 настоящего приказа долговых обязательств Российской Федерации, а также об исполнении указанных обязательств;

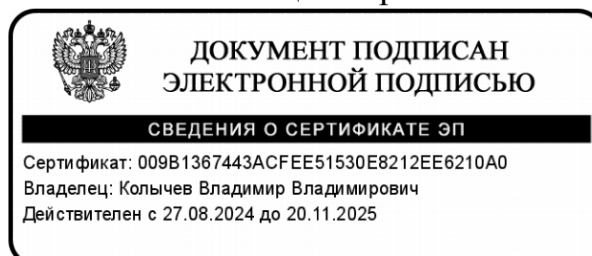
- опубликовывать на официальном сайте Министерства финансов Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» сведения о купонном доходе по каждому купону ОФЗ-ПК выпуска № 29027RMFS не позднее, чем за два рабочих дня до даты выплаты соответствующего купона.

5. Для целей раскрытия информации значения ставок купонного дохода публикуются с округлением до второго десятичного знака после запятой в соответствии с правилом математического округления.

6. Административному департаменту и Департаменту государственного долга и государственных финансовых активов обеспечивать выплату купонного дохода и погашение указанных в пункте 3 настоящего приказа облигаций в установленные сроки и в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных сводной бюджетной росписью на эти цели.

7. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель Министра



В.В. Колычев

Приложение  
к приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 06.12.2024 № 542

**Купонные периоды и даты выплаты купонов по облигациям федерального займа с переменным купонным доходом выпуска № 29027RMFS**

<b>Купонные периоды</b>	<b>Дата начала купонного периода</b>	<b>Дата окончания купонного периода (дата выплаты купона)</b>
1	11.12.2024	11.03.2025
2	11.03.2025	11.06.2025
3	11.06.2025	11.09.2025
4	11.09.2025	11.12.2025
5	11.12.2025	11.03.2026
6	11.03.2026	11.06.2026
7	11.06.2026	11.09.2026
8	11.09.2026	11.12.2026
9	11.12.2026	11.03.2027
10	11.03.2027	11.06.2027
11	11.06.2027	11.09.2027
12	11.09.2027	11.12.2027
13	11.12.2027	11.03.2028
14	11.03.2028	11.06.2028
15	11.06.2028	11.09.2028
16	11.09.2028	11.12.2028
17	11.12.2028	11.03.2029
18	11.03.2029	11.06.2029
19	11.06.2029	11.09.2029
20	11.09.2029	11.12.2029
21	11.12.2029	11.03.2030
22	11.03.2030	11.06.2030
23	11.06.2030	11.09.2030
24	11.09.2030	11.12.2030
25	11.12.2030	11.03.2031
26	11.03.2031	11.06.2031
27	11.06.2031	11.09.2031
28	11.09.2031	11.12.2031
29	11.12.2031	11.03.2032

<b>Купонные периоды</b>	<b>Дата начала купонного периода</b>	<b>Дата окончания купонного периода (дата выплаты купона)</b>
30	11.03.2032	11.06.2032
31	11.06.2032	11.09.2032
32	11.09.2032	11.12.2032
33	11.12.2032	11.03.2033
34	11.03.2033	11.06.2033
35	11.06.2033	11.09.2033
36	11.09.2033	11.12.2033
37	11.12.2033	11.03.2034
38	11.03.2034	11.06.2034
39	11.06.2034	11.09.2034
40	11.09.2034	11.12.2034
41	11.12.2034	11.03.2035
42	11.03.2035	11.06.2035
43	11.06.2035	11.09.2035
44	11.09.2035	11.12.2035
45	11.12.2035	11.03.2036
46	11.03.2036	11.06.2036
47	11.06.2036	11.09.2036