

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

П Р И К А З

15 декабря 2016 года № 455
г. Калининград

**«Об утверждении Решения об эмиссии государственных облигаций
Калининградской области 2016 года»**

В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области, утвержденными постановлением Правительства Калининградской области от 06.04.2016 № 189, Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области, утвержденными приказом Министра финансов Калининградской области 08.09.2016 г. №323 и зарегистрированным Министерством финансов Российской Федерации 29 сентября 2016 года, регистрационный номер KLN-001/00705, Законом Калининградской области «Об областном бюджете на 2016 год», Законом Калининградской области «О бюджетном процессе» **п р и к а з ы в а ю :**

1. Утвердить Решение об эмиссии государственных облигаций Калининградской области 2016 года согласно приложению.
2. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.
3. Отделу государственного долга и правового обеспечения (В.Р.Готовке) обеспечить опубликование настоящего приказа в информационно-коммуникационной сети «Интернет».
4. Приказ вступает в силу с момента подписания.

Временно исполняющий обязанности
министра финансов
Калининградской области

В.Я. Порембский

УТВЕРЖДЕНО
приказом
Министерства финансов
Калининградской области
от 15 декабря 2016 года №455

(приложение)

РЕШЕНИЕ

Об эмиссии государственных облигаций Калининградской области 2016 года

1. Общие положения

1.1. В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Калининградской области «Об областном бюджете на 2016 год», Законом Калининградской области «О бюджетном процессе», Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области, утвержденными постановлением Правительства Калининградской области от 06.04.2016 № 189 (далее – Генеральные условия) и Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области, утвержденными приказом Министра финансов Калининградской области 03.06.2016 г. №187, зарегистрированным Министерством финансов Российской Федерации 29 сентября 2016 года, регистрационный номер KLN-001/00705 (далее – Условия эмиссии, Условия), осуществляется выпуск государственных облигаций Калининградской области 2016 года (далее – Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации - Калининградской области выступает Министерство финансов Калининградской области (далее – Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента – 236007, г. Калининград, ул.Дмитрия Донского, 1.

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

1.3. Облигации являются государственными ценными бумагами на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга и выпускаются в документарной форме с обязательным централизованным хранением Глобального сертификата Облигаций (далее - Сертификат).

Эмитент присваивает Облигациям государственный регистрационный номер RU34001KLN0

1.4. Все Облигации, выпускаемые в соответствии с Решением об эмиссии государственных облигаций Калининградской области 2016 года (далее – Решение об эмиссии выпуска), равны между собой по объёму предоставляемых ими прав.

1.5. Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее – Амортизационные части) в размере и в сроки, установленные Решением об эмиссии выпуска, и 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, распоряжаться принадлежащими им Облигациями и совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями и Решением об эмиссии выпуска.

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

1.6. Весь выпуск Облигаций оформляется Сертификатом, который удостоверяет совокупность прав на Облигации, указанные в нём, и передается до даты начала размещения на хранение в Уполномоченный депозитарий. Образец Сертификата прилагается к настоящему Решению об эмиссии выпуска. Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдаётся.

После погашения всех Облигаций производится снятие Сертификата с хранения.

1.7. Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на хранение Сертификата, ведение учёта и удостоверение прав на Облигации, является Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчётный депозитарий» (ранее и далее – Уполномоченный депозитарий).

Данные об Уполномоченном депозитарии:

- 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;
- место нахождения: город Москва, улица Спартаковская, дом 12;
- почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12;

1.8. Учёт и удостоверение прав на Облигации, учёт и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется Уполномоченным депозитарием, осуществляющим централизованное хранение Сертификата, и иными

депозитариями, осуществляющими учёт прав на Облигации, за исключением Уполномоченного депозитария (далее – Депозитарии). При этом обязательное централизованное хранение Сертификата осуществляется только Уполномоченным депозитарием, как это определено выше.

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

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

1.9. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000 (одну тысячу) рублей.

1.10. Общее количество Облигаций составляет 1 000 000 (один миллион) штук.

1.11. Общий объём эмиссии Облигаций составляет 1 000 000 000 (один миллиард) рублей по номинальной стоимости.

1.12. Дата начала размещения Облигаций – 23 декабря 2016 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 раздела 3 Решения об эмиссии выпуска (далее – Дата окончания размещения Облигаций).

1.13. Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путём заключения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице уполномоченного агента, действующего по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций только с использованием системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Организатор торговли), в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Правила торгов Организатора торговли), а также другими нормативными документами Организатора торговли.

Данные об Организаторе торговли:

- вид лицензии: лицензия биржи;
- номер лицензии: 077-007;
- дата выдачи: 20 декабря 2013 года;
- срок действия лицензии: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган – Центральный банк Российской Федерации (Банк России);
- местонахождение: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13;
- почтовый адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13.

1.14. Уполномоченным агентом, заключившим с Эмитентом государственный контракт на оказание услуг по размещению и обращению государственных облигаций Калининградской области 2016 года, является Акционерное общество «Сбербанк КИБ» (далее – Агент).

Данные об Агенте:

- вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности;
- номер лицензии: 177-06514-100000;
- дата выдачи: 08 апреля 2003 года;
- срок действия: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг;

- местонахождение: Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4, стр. 2;

- почтовый адрес: 125009, г. Москва, Романов переулок, д. 4, стр. 2;

- телефон для справок: (495) 258 05 00;

- юридический сайт в сети Интернет: <http://www.sberbank-cib.ru/>;

- банковские реквизиты:

номер счета: 30411810600019000033, владелец счета: Акционерное общество «Сбербанк КИБ»;

сокращенное наименование: АО «Сбербанк КИБ»;

в кредитной организации:

полное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;

сокращенное наименование: НКО АО НРД;

- место нахождения: город Москва, улица Спартаковская, дом 12;

- почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12;

БИК: 044525505; к/с: 30105810345250000505 в ГУ Банка России по ЦФО.

ИНН: 7702165310

КПП: 775001001

2. Порядок размещения

2.1. Способ размещения Облигаций – заключение в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии выпуска сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом, в лице Агента, действующего по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций на Организаторе торговли в соответствии с Правилами торгов Организатора торговли на конкурсе по определению процентной ставки купонного дохода на первый купонный период (ставка первого купона), проводимом на Организаторе торговли в соответствии с установленными им правилами проведения торгов по ценным бумагам.

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

2.3. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся участником торгов Организатора торговли, действует самостоятельно. Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

2.4. Денежные расчёты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через Уполномоченный депозитарий в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации, уполномоченной на проведение расчётов по сделкам, заключённым на Организаторе торговли и обслуживающей расчёты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций.

2.5. Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объёма денежных средств покупателя на счёте участника торгов Организатора торговли, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Уполномоченном депозитарии.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявке на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.

2.6. В дату начала размещения Облигаций проводится конкурс по определению процентной ставки первого купона. Размещение Облигаций в дату начала размещения осуществляется по цене, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, в последующие дни цена размещения определяется Эмитентом.

2.7. В дату начала размещения Облигаций участники конкурса подают в адрес Агента заявки на покупку Облигаций (далее - Адресные заявки на покупку Облигаций) с использованием системы торгов Организатора торговли, как за свой счёт, так и за счёт и по поручению клиентов. Указанные Адресные заявки на покупку Облигаций подаются в течение периода, установленного Организатором торговли.

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100 процентов от номинальной стоимости Облигации);
- количество Облигаций;
- величина ставки купонного дохода на первый купонный период;
- иная информация в соответствии с нормативными документами Организатора торговли.

2.8. Организатор торговли составляет сводный реестр адресных заявок, полученных в течение периода подачи адресных заявок, и передает его Агенту. Агент передает указанный сводный реестр Эмитенту.

2.9. Эмитент устанавливает ставку первого купона по Облигациям на основании поданных Адресных заявок па покупку Облигаций.

Агент удовлетворяет Адресные заявки на покупку Облигаций, в которых ставка первого купона по Облигациям ниже или равна ставке первого купона, установленной Эмитентом.

В первую очередь удовлетворяются Адресные заявки на покупку Облигаций, в которых указана меньшая ставка первого купона. Если с одинаковой ставкой первого купона зарегистрировано несколько Адресных заявок на покупку Облигаций, то в первую очередь удовлетворяются Адресные заявки на покупку Облигаций, поданные ранее по времени.

В случае, если объем последней из удовлетворяемых Адресных заявок на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся нераспределенными, то данная Адресная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере нераспределенного остатка Облигаций,

2.10. Если в ходе проведения Конкурса не произошло размещения всего количества Облигаций выпуска, дальнейшее размещение Облигаций (далее - доразмещение Облигаций) начинается в дату проведения Конкурса непосредственно после окончания периода удовлетворения адресных заявок, поданных на Конкурс, и осуществляется в течение периода размещения Облигаций, установленного настоящим Решением об эмиссии выпуска.

Доразмещение Облигаций проводится в следующем порядке:

Эмитент устанавливает с учетом приемлемой стоимости заимствования цену доразмещения Облигаций в процентах от номинальной стоимости Облигаций (в дату начала размещения цена размещения составляет 100 процентов от номинальной стоимости Облигаций);

в течение периода размещения выпуска Облигаций участники доразмещения направляют Агенту заявки на покупку Облигаций. Существенными условиями каждой заявки являются указание максимального количества Облигаций (в пределах общего объема недоразмещенных Облигаций), цены покупки, а также согласие купить любое количество Облигаций в пределах максимального количества Облигаций, указанного в заявке участника. Заявка участника доразмещения должна быть обеспечена соответствующим объемом денежных средств по состоянию на момент ее подачи;

Агент удовлетворяет обеспеченные денежными средствами заявки, в которых цена Облигаций равна или выше цены доразмещения, установленной Эмитентом;

приоритетом пользуются заявки с наибольшей ценой покупки Облигаций, то есть в первую очередь удовлетворяются заявки, в которых указана наибольшая цена покупки Облигаций. Если по одинаковой цене

подано несколько заявок, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени. В случае если объем последней из подлежащих удовлетворению заявок превышает количество Облигаций, оставшихся недоразмещенными, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка недоразмещенных до этого момента Облигаций.

3. Вторичное обращение

3.1. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путём заключения гражданско-правовых сделок с Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.2. Вторичное обращение Облигаций, в том числе с использованием системы торгов Организатора торговли, 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 выпуска.

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.

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

3.6. Начиная со второго дня срока обращения Облигаций и до даты окончания погашения Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитанный на дату совершения сделки по формуле, указанной в пункте 3.12 раздела 3 Решения об эмиссии.

3.7. Срок обращения Облигаций составляет 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения Облигаций.

3.8. Каждая Облигация имеет 20 (Двадцать) 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 двадцатый начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются через 91 (Девяносто один) день.

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

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

Купонный доход в рублях на одну Облигацию (К) определяется по формуле:

$$C_i = N \times C_{ri} \times K_i / 365 / 100\%,$$

где:

C_i - размер купонного дохода, руб.;

N - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;

C_{ri} - размер процентной ставки i -го купона, в процентах годовых;

K_i - длительность j -го купонного периода, в днях;

i - порядковый номер купонного периода (1, 2, 3, ..., 20).

Сумма выплаты по купонам в расчёте на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки следующим путем:

если дробная часть копейки составляет менее 0,5 копейки, то уменьшается до целой копейки;

если дробная часть копейки составляет 0,5 копейки и более, то увеличивается до целой копейки.

3.10. Купонные ставки являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Купонная ставка, процентов годовых
1	23.12.2016	24.03.2017	91	определяется Эмитентом по итогам процедуры, описанной в разделе 2 Решения об эмиссии
2	24.03.2017	23.06.2017	91	равна ставке первого купона
3	23.06.2017	22.09.2017	91	равна ставке первого купона
4	22.09.2017	22.12.2017	91	равна ставке первого купона
5	22.12.2017	23.03.2018	91	равна ставке первого купона
6	23.03.2018	22.06.2018	91	равна ставке первого купона
7	22.06.2018	21.09.2018	91	равна ставке первого купона

8	21.09.2018	21.12.2018	91	равна ставке первого купона
9	21.12.2018	22.03.2019	91	равна ставке первого купона
10	22.03.2019	21.06.2019	91	равна ставке первого купона
11	21.06.2019	20.09.2019	91	равна ставке первого купона
12	20.09.2019	20.12.2019	91	равна ставке первого купона
13	20.12.2019	20.03.2020	91	равна ставке первого купона
14	20.03.2020	19.06.2020	91	равна ставке первого купона
15	19.06.2020	18.09.2020	91	равна ставке первого купона
16	18.09.2020	18.12.2020	91	равна ставке первого купона
17	18.12.2020	19.03.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%
18	19.03.2021	18.06.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%
19	18.06.2021	17.09.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%
20	17.09.2021	17.12.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%

3.11. Купонный доход по Облигациям, не размещённым до Даты окончания размещения Облигаций, в соответствии с Решением об эмиссии выпуска или по Облигациям, переведенным на счет депо Эмитента в Уполномоченном депозитари, не начисляется и не выплачивается.

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

$$НКД_i = N \times C_{ri} \times ((T - T(i-1)) / 365) / 100\%,$$

где:

НКД_i - накопленный купонный доход в i-м купонном периоде на текущую дату, в рублях с точностью до копейки;

N - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;

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

T - текущая дата;

$T(i-1)$ - дата окончания купонного периода Облигаций с порядковым номером $(i-1)$ (или дата начала размещения для первого купонного периода);

i - порядковый номер купонного периода (1, 2, 3, ... 20).

Накопленный купонный доход рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления, а именно: в случае если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

3.13. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется Амортизационными частями в даты, совпадающие с датой выплаты шестнадцатого и двадцатого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций – 20 процентов номинальной стоимости Облигации – 18 декабря 2020 года;

- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций (непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций) – 80 процентов номинальной стоимости Облигации – 17 декабря 2021 года.

Дата погашения Облигаций – 17 декабря 2021 года.

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

4. Порядок погашения Облигаций и выплаты дохода

4.1. Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами 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 депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на специальный счет (счет депозитария, являющегося кредитной организацией) Уполномоченного депозитария.

Датой погашения выпуска Облигаций является дата выплаты последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и купонного дохода за последний купонный период.

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

4.2. Выплата купонного дохода производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям получают доходы в денежной форме 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 депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на специальный счет (счет депозитария, являющегося кредитной организацией) Уполномоченного депозитария.

Выплаты дохода по Облигациям осуществляется в соответствии с порядком, установленным требованиями законодательства Российской Федерации.

4.3. Уполномоченный депозитарий обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее одного рабочего дня после дня их получения, а в случае передачи последней выплаты по Облигациям, обязанность по осуществлению которой в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, не позднее трех рабочих дней после дня ее получения.

Выплаты по Облигациям иным депонентам передаются Уполномоченным депозитарием не позднее семи рабочих дней после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами Уполномоченного депозитария субсидиарную ответственность за исполнение Уполномоченным депозитарием указанной обязанности. При этом перечисление Уполномоченным депозитарием выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

4.4. Депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее следующего рабочего дня после дня их получения, а иным депонентам не позднее 7 (семи) рабочих дней после дня получения соответствующих выплат и не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую

Уполномоченным депозитарием, в соответствии с законодательством раскрыта информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного 15 (Пятнадцатидневного) срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

4.5. Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую Уполномоченным депозитарием раскрыта информация о передаче полученных Уполномоченным депозитарием выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по ценным бумагам.

Передача выплат по Облигациям осуществляется Депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и на которую обязанность по осуществлению выплат по ценным бумагам подлежит исполнению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую Уполномоченным депозитарием в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении Уполномоченным депозитарием подлежащих передаче выплат по ценным бумагам в случае, если обязанность по осуществлению последней выплаты по ценным бумагам в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

Уполномоченный депозитарий обязан раскрыть информацию о:

1) получении им подлежащих передаче выплат по ценным бумагам;

2) 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.

4.6. 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.

4.7. Эмитент вправе выкупать размещенные Облигации до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований (в том числе по определению цены выкупа), установленных законодательством Российской Федерации в порядке, установленном в Условиях выпуска.

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

Амортизационные части по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, находящимся на счете Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не выплачиваются.

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

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

4.10. В соответствии с Законом Калининградской области от 17 декабря 2015 года № 490 «Об областном бюджете на 2016 год» (в редакции законов от 21 июня 2016 года №555, от 07 ноября 2016 года № 6) установлен предельный объем государственного долга Калининградской области на 2016 год – 26300000 тыс. рублей; верхний предел государственного внутреннего долга Калининградской области по состоянию на 01 января 2017 года – 21564309 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Калининградской области в сумме 3128874 тыс. рублей.

Бюджет Калининградской области на 2016 год утверждён в общем объеме доходов в сумме 112235480,58 тыс. рублей, в общем объеме расходов в сумме 116728003,77 тыс. рублей, дефициту в сумме 4492523,19 тыс. рублей.

Дефицит бюджета Калининградской области не превышает предельного размера дефицита бюджета, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Объем расходов бюджета Калининградской области на обслуживание государственного долга Калининградской области в 2016 году утверждён в сумме 402788,33 тыс. рублей.

Предельный объём государственного долга Калининградской области не превышает утвержденного общего годового объёма доходов бюджета Калининградской области без учёта утвержденного объёма безвозмездных поступлений.

Объём расходов бюджета Калининградской области на обслуживание государственного долга Калининградской области не превышает 15 (пятнадцати) процентов объёма расходов бюджета Калининградской области за исключением объёма расходов, которые осуществляются за счёт субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Приложение
к Решению об эмиссии
государственных облигаций
Калининградской области
2016 года

ОБРАЗЕЦ
Глобального сертификата
государственных облигаций Калининградской области 2016 года

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ
государственных облигаций Калининградской области 2016 года

Государственный регистрационный номер выпуска - RU34001KLN0.

Государственные облигации Калининградской области 2016 года выпускаются в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) с обязательным централизованным хранением (учётом) Глобального сертификата (далее – Сертификат). Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации – Калининградской области выступает Министерство финансов Калининградской области (далее – Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента – 236007, г. Калининград, ул.Дмитрия Донского, 1.

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

Настоящий Сертификат удостоверяет право на 1 000 000 (один миллион) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

Общий объём эмиссии Облигаций составляет 1 000 000 000 (один миллиард) рублей по номинальной стоимости.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Дата начала размещения Облигаций – 23 декабря 2016 года.

Дата окончания размещения Облигаций – дата продажи последней Облигации первым владельцам, но не позднее последнего дня окончания срока обращения Облигаций.

Срок обращения Облигаций – 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения Облигаций.

Каждая Облигация имеет 20 (Двадцать) 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 двадцатый начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются через 91 (Девяносто один) день.

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

Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, указанном в Условиях эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области 2016 года, утверждённых приказом Министра финансов Калининградской области 03.06.2016 г. №187 и зарегистрированных Министерством финансов Российской Федерации 29 сентября 2016 года, регистрационный номер KLN-001/00705 (далее – Условия эмиссии, Условия) и Решением об эмиссии государственных облигаций Калининградской области 2016 года, утверждённым приказом Министерства финансов Калининградской области от 15 декабря 2016 года № 455 «Об утверждении Решения об эмиссии государственных облигаций Калининградской области 2016 года» (далее – Решение об эмиссии выпуска).

Купонные ставки являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Купонная ставка, процентов годовых
1	23.12.2016	24.03.2017	91	определяется Эмитентом по итогам процедуры, описанной в разделе 2 Решения об эмиссии
2	24.03.2017	23.06.2017	91	равна ставке первого купона
3	23.06.2017	22.09.2017	91	равна ставке первого купона
4	22.09.2017	22.12.2017	91	равна ставке первого купона
5	22.12.2017	23.03.2018	91	равна ставке первого купона
6	23.03.2018	22.06.2018	91	равна ставке первого купона

7	22.06.2018	21.09.2018	91	равна ставке первого купона
8	21.09.2018	21.12.2018	91	равна ставке первого купона
9	21.12.2018	22.03.2019	91	равна ставке первого купона
10	22.03.2019	21.06.2019	91	равна ставке первого купона
11	21.06.2019	20.09.2019	91	равна ставке первого купона
12	20.09.2019	20.12.2019	91	равна ставке первого купона
13	20.12.2019	20.03.2020	91	равна ставке первого купона
14	20.03.2020	19.06.2020	91	равна ставке первого купона
15	19.06.2020	18.09.2020	91	равна ставке первого купона
16	18.09.2020	18.12.2020	91	равна ставке первого купона
17	18.12.2020	19.03.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%
18	19.03.2021	18.06.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%
19	18.06.2021	17.09.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%
20	17.09.2021	17.12.2021	91	равна ставке первого купона за вычетом 0,01%

Купонный доход по Облигациям, не размещённым до даты окончания размещения Облигаций, в соответствии с условиями Решения об эмиссии выпуска не начисляется и не выплачивается.

Купонный доход по Облигациям, находящимся на счёте Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не начисляется и не выплачивается.

Амортизационные части по Облигациям, находящимся на счёте Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не выплачиваются.

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется Амортизационными частями в даты, совпадающие с датой выплаты шестнадцатого и двадцатого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций – 20 процентов номинальной стоимости Облигации – 18 декабря 2020 года.

- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций (непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций) – 80 процентов номинальной стоимости Облигации – 17 декабря 2021 года.

Дата погашения Облигаций – 17 декабря 2021 года.

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

Эмитент обязуется обеспечить следующие права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав:

- право на получение амортизационных частей номинальной стоимости Облигаций при их погашении в сроки, установленные Решением об эмиссии и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигации, выплачиваемого в порядке, установленном Решением об эмиссии;

- право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- право совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Калининградской области, утвержденными постановлением Правительства Калининградской области от 06.04.2016 № 189 (далее – Генеральные условия), Условиями и Решением об эмиссии выпуска.

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

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

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Настоящий Сертификат депонируется в Небанковской кредитной организации акционерном обществе «Национальный расчётный депозитарий» (место нахождения: город Москва, улица Спартаковская, дом

12; почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12; ИНН 7702165310; лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности №045-12042-000100 от 19 февраля 2009 года, орган, выдавший лицензию – ФСФР России, срок действия лицензии - без ограничения срока действия), которая осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего Сертификата.

Должность

М.П.

ФИО