

Зарегистрировано 25 октября 2021 года

регистрационный номер выпуска ценных бумаг

4 В 0 2 - 0 1 - 0 1 4 8 1 - В - 0 0 2 Р

**ПАО Московская Биржа**

(наименование регистрирующей организации)

## **РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ**

### ***Публичное акционерное общество «Сбербанк России»***

биржевые зеленые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 002Р-01 номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, со сроком погашения в 728 день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, размещаемые по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 002Р, имеющей регистрационный номер 4-01481-В-002Р-02Е от 23.07.2021

### **Ценные бумаги настоящего выпуска являются зелеными облигациями**

на основании решения об утверждении программы биржевых облигаций серии 002Р, принятого Наблюдательным советом Публичного акционерного общества «Сбербанк России» «17» мая 2021 года, протокол от «17» мая 2021 года №14;

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): ***Российская Федерация, город Москва***

Старший управляющий директор - начальник Центра координации привлечения с рынков капитала Казначейства ПАО Сбербанк (на основании доверенности № 472-Д от 08 июня 2021 года)

А.Ю. Попов

(инициалы, фамилия)

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

**«Программа»** – программа биржевых облигаций серии 002P, имеющая регистрационный номер 4-01481-B-002P-02E от 23.07.2021, в рамках которой размещается настоящий выпуск биржевых зеленых облигаций;

**«Выпуск»** – настоящий выпуск биржевых зеленых облигаций, размещаемых в рамках Программы;

**«Решение о выпуске ценных бумаг»** – настоящее решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении Выпуска;

**«Условия размещения»** – документ, содержащий условия размещения биржевых зеленых облигаций.

**«Перспектив»** – проспектив ценных бумаг, составленный в отношении биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы.

**«Биржевая облигация (Биржевые облигации)»** – биржевые облигации (биржевая облигация), размещаемые в рамках Выпуска;

**«Эмитент»** - Публичное акционерное общество «Сбербанк России», ПАО Сбербанк;

**«Агентство»** – Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество);

**«Лента новостей»** - информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах;

**«Страница в сети Интернет»** - страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3043>.

**Иные термины, используемые в Решении о выпуске ценных бумаг, имеют значение, определенное в Программе.**

1. Вид, категория (тип), идентификационные признаки ценных бумаг.

Вид ценных бумаг: **биржевые облигации**

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: **биржевые зеленые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 002P-01.**

2. Указание на способ учета прав на облигации.

**Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.**

Депозитарий, осуществляющий централизованный учет:

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ОГРН: **1027739132563**

**В случае прекращения деятельности НКО АО НРД (далее также – НРД) в связи с его реорганизацией централизованный учет прав на Биржевые облигации будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда упоминается НКО АО НРД или НРД, подразумевается НКО АО НРД или его правопреемник.**

3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска.

**1 000 (Одна тысяча) российских рублей.**

4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска.

4.1. Для привилегированных акций:

**Не применимо.**

4.2. Для облигаций:

**Сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в пункте 5 Программы.**

4.2.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в настоящем решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к

новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается на то, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

***Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.***

4.2.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.

***Биржевые облигации не являются структурными облигациями.***

4.2.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. По усмотрению эмитента указывается на право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям.

***Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.***

4.3. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в настоящем решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.

***Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.***

4.4. Для опционов эмитента указываются:

***Не применимо.***

4.5. В случае если размещаемые ценные бумаги являются конвертируемыми ценными бумагами, указываются:

***Биржевые облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.***

4.6. В случае если размещаемые ценные бумаги являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов, указывается данное обстоятельство. Указываются особенности, связанные с учетом и переходом прав на указанные ценные бумаги, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

***Биржевые облигации не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.***

В случае если имеются иные ограничения в обороте ценных бумаг настоящего выпуска, указываются особенности, связанные с учетом и переходом прав на ценные бумаги настоящего выпуска.

***Право на Биржевую облигацию переходит к приобретателю с даты внесения приходной записи по счету депо приобретателя.***

***Права, закрепленные Биржевой облигацией, переходят к их приобретателю с даты перехода прав на эту ценную бумагу.***

***Иные ограничения в обороте Биржевых облигаций не предусмотрены.***

5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям.

5.1. Форма погашения облигаций.

Указываются форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

***Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.***

***Возможность и условия выбора владельцами Биржевых облигаций формы их погашения не предусмотрены.***

В случае, если облигации погашаются имуществом, указываются сведения о таком имуществе.

***Биржевые облигации имуществом не погашаются.***

5.2. Срок погашения облигаций.

Указывается срок (дата) погашения облигаций, или порядок его определения, или указывается, что по облигациям не определяется срок погашения.

*Биржевые облигации погашаются в 728-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций (далее – Дата погашения).*

*Дата начала и окончания погашения Биржевых облигаций совпадают.*

*Если Дата погашения приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за Датой погашения. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.*

5.3. Порядок и условия погашения облигаций.

Указываются порядок и условия погашения облигаций:

*Погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Погашение Биржевых облигаций производится по номинальной стоимости (здесь, ранее и далее под номинальной стоимостью подразумевается номинальная стоимость Биржевых облигаций или ее непогашенная часть).*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет погашения путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.*

*Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются.*

*Передача денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.*

*При погашении Биржевых облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.*

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

5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении.

*Биржевые облигации не являются структурными облигациями.*

5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации.

*Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода.*

*Количество купонных периодов: 4*

*Длительность каждого из купонных периодов: 182 дня*

*Дата начала каждого купонного периода определяется по формуле:*

*$ДНКП(i) = ДНР + 182 * (i-1)$ , где*

*ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;*

*i – порядковый номер соответствующего купонного периода, (i=1,2,...,4);*

*ДНКП(i) – дата начала i-го купонного периода.*

*Дата окончания каждого купонного периода определяется по формуле:*

*$ДОКП(i) = ДНР + 182 * i$ , где*

*ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;*

*i – порядковый номер соответствующего купонного периода, (i=1,2,...,4);*

*ДОКП(i) – дата окончания i-го купонного периода.*

*Расчет суммы выплат по каждому i-му купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:*

$$KДi = C_i * Nom * (ДОКП(i) - ДНКП(i)) / (365 * 100\%),$$

*где*

*KДi - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации по i-му купонному периоду (в рублях Российской Федерации);*

*Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации (в рублях Российской Федерации);*

*Ci - размер процентной ставки по i-му купону, проценты годовых;*

*ДНКП(i) – дата начала i-го купонного периода;*

*ДОКП(i) – дата окончания i-го купонного периода;*

*i - порядковый номер купонного периода (i=1,2,...,4).*

*KДi рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: 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).*

*Размер процента (купона) или порядок определения процентной ставки по каждому купонному периоду определяется уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента в порядке, предусмотренном Программой.*

*Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п. 6.3. Программы.*

#### **5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям**

*Срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения.*

*Купонный доход по Биржевым облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода.*

*Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за датой окончания купонного периода. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.*

*Порядок выплаты дохода по облигациям, в том числе порядок выплаты (передачи) дохода по облигациям в неденежной форме в случае, если по облигациям предусматривается доход в неденежной форме.*

*Выплата (передача) купонного дохода по Биржевым облигациям производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Выплата (передача) купонного дохода по Биржевым облигациям производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Выплата (передача) дохода по Биржевым облигациям в неденежной форме не предусмотрена.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.*

*Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет выплаты дохода по Биржевым облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются.*

*Передача денежных выплат в счет выплаты дохода по Биржевым облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.*

*Купонный доход по неразмещенным Биржевым облигациям или по Биржевым облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.*

#### **5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций.**

*Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев.*

*Предусмотрена возможность досрочного погашения (в том числе частичного досрочного погашения) Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.*

Для облигаций без срока погашения указывается, что владельцы облигаций не вправе предъявлять требование о досрочном погашении таких облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьей 17.1 Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

***Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.***

5.6.1. Досрочное погашение облигаций по требованию их владельцев:

Для облигации, эмитент которых идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов "зеленые облигации", и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации", указывается право владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, определенного в соответствии с настоящим решением о выпуске облигаций.

***Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «социальные облигации».***

***Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «инфраструктурные облигации».***

***Ценные бумаги настоящего Выпуска являются зелеными облигациями.***

***Владельцы Биржевых облигаций имеют право требовать досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций в случае нарушения Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, определенного в п. 8.1 Решения о выпуске ценных бумаг (Событие досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций).***

***О нарушении Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, может свидетельствовать в том числе наступление любого из следующих событий:***

***1) Публикация Агентством пресс-релиза о факте несоответствия Выпуска Принципам «зеленых» облигаций, опубликованным Международной ассоциацией рынков капитала (ИСМА);***

***2) Публикация Агентством пресс-релиза об отзыве Агентством оценки соответствия Биржевых облигаций Принципам «зеленых» облигаций, опубликованным Международной ассоциацией рынков капитала (ИСМА);***

***3) нарушение Эмитентом порядка и срока раскрытия Отчета (как этот термин определен далее), изложенных в п. 8.1 Решения о выпуске ценных бумаг.***

***Моментом наступления События досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций является рабочий день, следующий за датой публикации Агентством соответствующего пресс-релиза, либо рабочий день, следующий за днем истечения срока, указанного в п. 8.1 Решения о выпуске ценных бумаг, для опубликования Эмитентом Отчета при условии, что он опубликован не был.***

***Агентство публикует пресс-релизы на официальном сайте Агентства в сети Интернет (<https://www.acra-ratings.ru/>) в порядке и сроки, указанные в Методологии оценки «зеленых» долговых обязательств (<https://www.acra-ratings.ru/criteria/1650>).***

Срок (порядок определения срока), в течение которого Биржевые облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

***Срок предъявления требований о досрочном погашении Биржевых облигаций (далее также - Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций) составляет 15 (Пятнадцать) рабочих дней с даты раскрытия Эмитентом информации о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать их досрочного погашения. Эмитент обязан погасить Биржевые облигации в течение 7 (Семи) рабочих дней с даты истечения срока для предъявления требований об их досрочном погашении. Если указанная информация не раскрывается в течение 3 (Трех) рабочих дней, владельцы Биржевых облигаций вправе предъявлять требования об их досрочном погашении, а Эмитент обязан погасить Биржевые облигации не позднее 7 (Семи) рабочих дней после даты получения соответствующего Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций.***

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев:

*Биржевые облигации досрочно погашаются по номинальной стоимости, при этом выплачивается накопленный купонный доход, рассчитываемый на дату досрочного погашения Биржевых облигаций в соответствии с п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг.*

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать досрочного погашения облигаций:

*Владелец Биржевых облигаций, права которого учитываются НРД или номинальным держателем, предъявляет требование к Эмитенту о досрочном погашении принадлежащих ему Биржевых облигаций или отзывает такое требование путем дачи Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций таким организациям.*

*Требования о досрочном погашении Биржевые облигации дается в соответствии со статьей 8.9 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и должно содержать сведения о количестве Биржевых облигаций, досрочного погашения которых требует владелец или от досрочного погашения которых он отказывается, и иные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации и внутренними документами депозитариев.*

*В дополнение к Требованию о досрочном погашении Биржевых облигаций владелец Биржевых облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Биржевых облигаций, вправе передать Эмитенту необходимые документы для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Биржевым облигациям. В случае непредставления или несвоевременного предоставления таких документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами Биржевых облигаций за неприменение соответствующих ставок налогообложения.*

*Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций направляется в соответствии с действующим законодательством.*

*Номинальный держатель направляет лицу, у которого ему открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя, Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций лица, осуществляющего права по ценным бумагам, права на ценные бумаги которого он учитывает, и Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций, полученные им от своих депонентов - номинальных держателей и иностранных номинальных держателей.*

*Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций считается полученным Эмитентом в день его получения НРД.*

*Со дня получения НРД или номинальным держателем Биржевых облигаций от их владельца Требования о досрочном погашении Биржевые облигации и до дня внесения по счету НРД или номинального держателя записей, связанных с таким досрочным погашением, либо до дня получения информации об отзыве владельцем своего Требования о досрочном погашении Биржевые облигации владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для досрочного погашения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем НРД и номинальный держатель без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.*

Порядок и условия досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев:

*Выплата номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении по требованию владельцев производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.*

*Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций иных форм погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.*

*Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что в случае, если дата досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельца Биржевых облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Биржевых облигаций, то, для целей досрочного погашения выпуска Биржевых облигаций по требованию владельцев Биржевых облигаций применяются все положения в части погашения Биржевых облигаций, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг. Права владельцев Биржевых облигаций признаются исполненными Эмитентом, а обязательства Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций, определенные в п. 5.6.1 Решения о выпуске ценных бумаг, надлежаще выполненными.*

*При осуществлении Эмитентом досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев записи, связанные с их досрочным погашением, вносятся депозитарием, осуществляющим*

*централизованный учет прав на Биржевые облигации, без поручения (распоряжения) владельцев и иных депозитариев, осуществляющих учет прав на Биржевые облигации, на основании документов, подтверждающих исполнение обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, и полученных Требований о досрочном погашении Биржевых облигаций.*

*Списание погашаемых Биржевых облигаций со счета депо депозитария, осуществляющих учет прав на Биржевые облигации, в порядке, установленном настоящим пунктом, является основанием для осуществления депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, записи о прекращении прав на погашаемые Биржевые облигации по счетам депо депонента без поручения последнего.*

*Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях, открываемый в кредитной организации.*

*Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Биржевым облигациям.*

*В течение 3 (Трех) рабочих дней с даты получения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент осуществляет его проверку (далее – «срок рассмотрения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций»).*

*В случае принятия Эмитентом решения об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций уведомляет о принятом решении владельца Биржевых облигаций в электронной форме (в форме электронных документов) в порядке, установленном НРД. Не позднее дня, следующего за днем получения от Эмитента информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, НРД и номинальный держатель, которому открыт счет депо, обязаны передать ее своему депоненту.*

*Обязанность Эмитента по представлению информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций считается исполненной с даты ее получения НРД.*

*Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций не лишает владельца Биржевых облигаций права обратиться с Требованием о досрочном погашении Биржевых облигаций повторно.*

*В случае принятия Эмитентом решения об удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и в соответствии с внутренними правилами НРД, регламентирующими процедуру досрочного погашения Эмитентом Биржевых облигаций по требованию владельцев.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*Досрочное погашение осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций, по которым поступили Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, соответствующие требованиям, указанным выше, и удовлетворенные Эмитентом.*

*Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения облигаций:

*Сведения о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций Эмитент раскрывает в следующие сроки с момента наступления События досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций, повлекшего за собой возникновение у владельцев Биржевых облигаций указанного права:*

*- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.*

*При наступлении события, прекращающего право владельцев Биржевых облигаций требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, Эмитент раскрывает данную информацию в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Биржевых облигаций указанного права:*

*- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.*

*Информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:*

*- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.*

*Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения должна содержать в том числе сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.*

5.6.2. Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента:

*Предусмотрена возможность досрочного (в том числе частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций в соответствии с п. 6.5.2 Программы.*

*Досрочное (частичное досрочное) Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.*

*Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в пунктах 6.5 и 6.5.2 Программы.*

5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям.

В случае если погашение и (или) выплата (передача) доходов по облигациям осуществляются эмитентом с привлечением платежных агентов, по каждому платежному агенту дополнительно указываются:

полное фирменное наименование, место нахождения и основной государственный регистрационный номер платежного агента;

обязанности платежного агента в соответствии с договором, заключенным им с эмитентом.

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

*Погашение и (или) выплата (передача) доходов по Биржевым облигациям осуществляются Эмитентом без привлечения платежных агентов.*

*Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения при осуществлении адресных платежей в пользу владельцев Биржевых облигаций в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.*

*Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов по выпуску Биржевых облигаций.*

Порядок раскрытия информации о таких действиях:

*Информация о назначении Эмитентом платежного агента и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу:*

*- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.*

5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям.

5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям.

*Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусматривается.*

5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа.

*Возможность прощения долга по Биржевым облигациям не предусматривается.*

6. Сведения о приобретении облигаций.

Указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения. В случае установления такой возможности указываются также порядок и условия приобретения облигаций, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций, порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций, порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций, а также иные условия приобретения облигаций.

6.1. Приобретение эмитентом облигаций по требованию их владельца (владельцев)

***Предусмотрена возможность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по требованию владельцев Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.***

***Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.***

***Дополнительные к случаю, указанному в пункте 7.1 Программы, случаи возникновения обязательства приобретения Эмитентом Биржевых облигаций по требованию владельцев Биржевых облигаций не установлены.***

***Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п. 7 и пп.7.1 Программы.***

6.2. Приобретение эмитентом облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами)

***Предусмотрена возможность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с владельцами Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.***

***Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.***

***Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п. 7 и пп.7.2 Программы.***

7. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска

7.1. Вид предоставляемого обеспечения.

***Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.***

7.2. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям.

***Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.***

7.3. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям.

***Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.***

7.4. По усмотрению эмитента приводятся сведения об очередности обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпусков, исполнение обязательств по которым обеспечивается за счет того же обеспечения, которое предоставляется по облигациям настоящего выпуска.

***Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.***

8. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций

8.1. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «зеленые облигации»:

***Эмитент идентифицирует Биржевые облигации как «зеленые облигации».***

условие об использовании всех денежных средств, полученных от размещения облигаций, на цели, связанные с финансированием и (или) рефинансированием проектов, направленных на сохранение и охрану окружающей среды, положительное воздействие на экологию и соответствующих международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования (условие о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций):

***Все денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, будут использованы для целей рефинансирования (восполнения) денежных средств (в объеме не менее 25 млрд. рублей), ранее направленных на выдачу кредитов на проекты по строительству электростанций, использующих в качестве источника энергии энергию солнца, которые относятся к категории проектов Международной ассоциации рынков капитала (ICMA) «Возобновляемые источники***

энергии» (см. Таблицу 1 ниже) и соответствуют всем базовым международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и (или) «зеленого» финансирования, а именно принципам «зеленых» облигаций ICMA в редакции 2021 года (далее также - ПЗО-2021), а также критериям соответствия финансового инструмента требованиям, предусмотренным Постановлением Правительства Российской Федерации от 21 сентября 2021 г. №1587 и критериям зеленых проектов (таксономия зеленых проектов)..

описание проекта, для финансирования и (или) рефинансирования которого будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций, с указанием качественных и количественных показателей, характеризующих положительное воздействие на окружающую среду (экологию) в связи с его реализацией, а также указание международно признанных принципов и стандартов в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования, которым соответствует проект:

**Рассматриваемые проекты (далее – Проекты) — строительство восьми солнечных электростанций (СЭС):**

- одна станция ОЭС Средней Волги полной плановой мощностью 75 МВт;
- пять станций ОЭС Юга полной плановой мощностью 180 МВт;
- две станции ОЭС Урала полной плановой мощностью 50 МВт,

которые введены в эксплуатацию, включены в перечень квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе возобновляемых источников энергии (ВИЭ), и начали осуществлять поставки электроэнергии на оптовый рынок электрической энергии и мощности (ОРЭМ).

**Реализация Проектов позволяет добиться положительного эффекта с точки зрения экологии, который выражается в:**

- 1) увеличению суммарной установленной мощности и выработки электроэнергии от объектов ВИЭ в рамках объединенных энергосистем (ОЭС) и единой энергосистемы России в целом;
- 2) увеличению доли ВИЭ в установленной мощности и выработке электроэнергии в рамках ОЭС и единой энергосистемы России в целом;
- 3) косвенном снижении выбросов CO<sub>2</sub> за счет замещения рассматриваемыми СЭС мощностей, работающих на ископаемом топливе.

**Краткая информация о Проектах приведена в Таблице 1:**

**Таблица 1.  
Описание Проектов**

Количество электростанций	Тип электростанции	ОЭС	Полная плановая мощность электростанции, МВт	Плановая выработка электроэнергии в год, МВт	Объем потенциально не выброшенного CO <sub>2</sub> при производстве электроэнергии на рассматриваемых СЭС* за весь период эксплуатации, тонн CO <sub>2</sub>	Справочно: баланс установленной мощности по ОЭС в 2020 году, %	Справочно: баланс выработки электроэнергии по ОЭС в 2020 году, %
1	СЭС	ОЭС Средней Волги	75	98469,8	447 448,3	ТЭС 58,7 ГЭС 25,6 АЭС 14,9 ВЭС 0,3 СЭС 0,5	ТЭС 46,9 ГЭС 24,5 АЭС 28,2 ВЭС 0,2 СЭС 0,1
5	СЭС	ОЭС Юга	180	261882,6	1 222 852,2	ТЭС 53,0 ГЭС 24,3 АЭС 15,7 ВЭС 3,6 СЭС 3,4	ТЭС 45,3 ГЭС 20,6 АЭС 31,9 ВЭС 1,1 СЭС 1,1
2	СЭС	ОЭС Урала	50	51899,3	389 902,6	ТЭС 92,9	ТЭС 92,8

						ГЭС 3,6 АЭС 2,8 ВЭС 0,0 СЭС 0,7	ГЭС 2,6 АЭС 4,4 ВЭС 0,0 СЭС 0,2
--	--	--	--	--	--	--	--

Источники: ПАО Сбербанк, АО «СО ЕЭС» \* См. ключевые допущения при расчёте экологических эффектов.

### **КЛЮЧЕВЫЕ ДОПУЩЕНИЯ**

- целевое использование средств, полученных от выпуска Биржевых облигаций;
- максимальная мощность электростанций в МВт соответствует проектной документации по каждому Проекту;
- плановая выработка суммарно и по каждой станции за год была рассчитана как установленная мощность каждой станции, умноженная на КИУМ (коэффициент использования установленной мощности, по каждой станции), умноженная на 24 (часа в сутках), умноженная на 365 (дней в году);

#### **Ключевые допущения при расчёте экологических эффектов:**

- Для определения предотвращенных выбросов парниковых газов было принято допущение, что при выработке электроэнергии на солнечных электростанциях выбросы парниковых газов равны нулю.
- Для расчета выбросов CO<sub>2</sub> при выработке электроэнергии при альтернативном сценарии (использование не возобновляемых источников энергии) использовались расчетные значения коэффициентов выбросов углекислого газа от производства электроэнергии для рассматриваемых ОЭС в тСО<sub>2</sub>/кВт\*ч.
- Прогнозный коэффициент выбросов на единицу произведенной электроэнергии в граммах CO<sub>2</sub> на кВт\*ч базировался на данных Приказа об утверждении схемы и программы развития ЕЭС на 2021–2027 гг. (приказ Минэнерго России от «26» февраля 2021 г. № 88 «Об утверждении схемы и программы развития Единой энергетической системы России на 2021 – 2027 годы »): данные о целевой структуре выработки электроэнергии по ОЭС на 2021–2027 годы и данные о потребности ТЭС в органическом топливе по ОЭС на период 2021–2027 гг.
- Расчеты проведены с учетом срока эксплуатации СЭС (различаются для отдельных станций) с использованием прогнозных значений коэффициентов.
- Использован региональный метод количественной оценки выбросов парниковых газов.

Эмитент предоставил Агентству: (1) полный список электростанций (Проектов) и данные по их расположению; (2) данные по датам ввода в эксплуатацию и выходу на полную плановую мощность; (3) данные по суммарному объему финансирования по каждому проекту; (4) сроки финансирования; (5) данные по максимальной и полной плановой мощностям электростанций; (6) расчетные данные по ежегодной выработке электроэнергии по каждой электростанции; (7) расчёт косвенных экологических эффектов, выраженный в «невыброшенном» объеме CO<sub>2</sub>. Кроме того, Эмитентом предоставлены Агентству отчеты по результатам проведения технической экспертизы проекта строительства каждой СЭС, в том числе анализ соответствия каждого проекта требованиям в сфере охраны окружающей среды.

По Проектам Агентством получено письменное заключение (в составе отчетов по результатам проведения технической экспертизы проекта строительства каждой СЭС) от Эмитента о том, что:

- ввод СЭС в эксплуатацию не приведет к увеличению концентрации загрязняющих веществ выше предельно допустимой концентрации (ПДК) и не окажет отрицательного влияния на условия проживания населения в ближайших жилых районах и на состояние окружающей природной среды;

- производство строительных работ не окажет значительного влияния на ближайшие жилые зоны и природную среду, а также не приведет к увеличению концентрации загрязняющих веществ выше ПДК;

- согласно проведенным расчетам, при эксплуатации СЭС не будет возникать отрицательного шумового воздействия на ближайшую жилую застройку;

- участок строительных работ не попадает в водоохранные зоны водных объектов. Кроме того, в период строительства объекта прямое негативное воздействие на поверхностные и подземные воды отсутствует.

Таким образом, по мнению Агентства, все оцениваемые объекты не наносят существенного вреда окружающей среде в районе их расположения. Кроме того, ни один из Проектов не относится к

объектам федерального и регионального значения, подлежащим обязательному прохождению государственной экологической экспертизы.

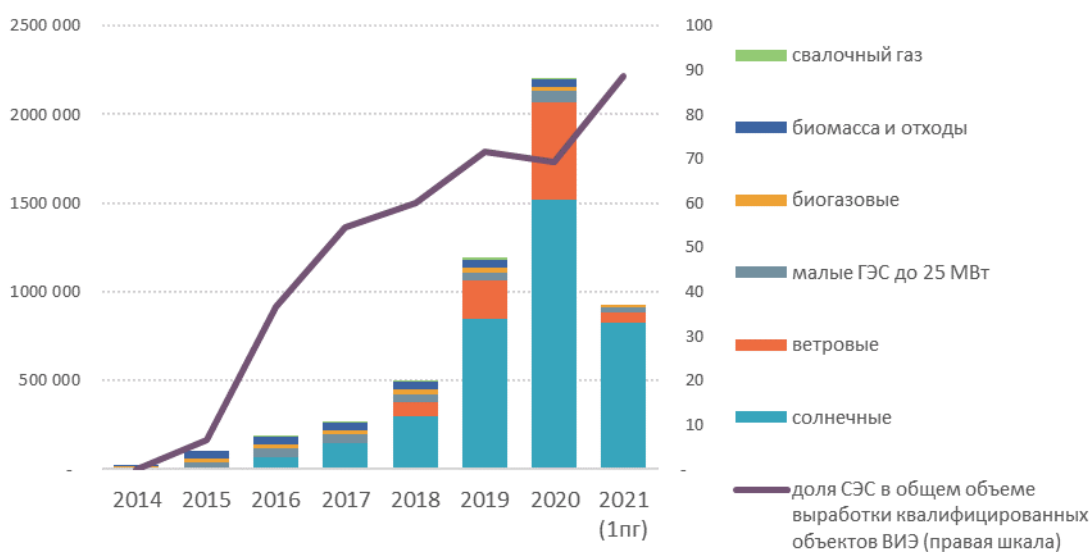
В качестве позитивного экологического эффекта Эмитентом определена плановая мощность электростанции, вводимой в эксплуатацию в рамках каждого Проекта.

Агентство отмечает, что прямые экологические эффекты от реализации указанных Проектов выражаются в:

– увеличению суммарной установленной мощности и выработки электроэнергии от объектов ВИЭ в рамках объединенных энергосистем (ОЭС) и единой энергосистемы России в целом (прямой эффект);

– увеличению доли ВИЭ в установленной мощности и выработке электроэнергии в рамках ОЭС и единой энергосистемы России в целом (прямой эффект).

**Рисунок 1. Объем выработки электроэнергии на квалифицированных объектах ВИЭ на розничном и оптовом рынках, подтвержденный сертификатами, тыс. кВт\*ч**



Источник: Ассоциация «НП Совет рынка»

Все рассматриваемые СЭС входят в реестр квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования ВИЭ. Среди рассматриваемых Проектов первая введенная на рынок очередь начала осуществлять поставки мощности на ОРЭМ со второго полугодия 2018 года. Согласно данным Ассоциации «НП Совет рынка», суммарный объем выработки электроэнергии на квалифицированных объектах ВИЭ за период с 2018 по 2020 год увеличился в 4,4 раза, на СЭС — более чем в пять раз (см. рис. 1). Доля СЭС в общем объеме выработки квалифицированных объектов ВИЭ увеличилась с 60 до 89% за период с 2018 по 2020 год. Все рассматриваемые Проекты внесли свой вклад в указанную динамику.

**Таблица 2. Структура выработки электроэнергии в ЕЭС России по типам электростанций, %**

	2017	2018	2019	2020
ТЭС	63,70	63,67	62,92	59,27
ГЭС	16,98	17,16	17,61	19,81
АЭС	19,25	19,08	19,32	20,60
ВЭС	0,01	0,02	0,03	0,13
СЭС	0,05	0,07	0,12	0,19

Источник: АО «СО ЕЭС»

Согласно данным АО «СО ЕЭС», за период с 2017 по 2020 год доля выработки электроэнергии на объектах СЭС увеличилась с 0,05 до 0,19% в целом по ЕЭС России (см. табл. 2). При этом по ОЭС Средней Волги указанная доля выросла с 0 до 0,14%, по ОЭС Юга — с 0,4 до 1%, по ОЭС Урала — с 0,05 до 0,2%.

За аналогичный период доля СЭС в структуре установленной мощности электростанций ОЭС и ЕЭС России выросла с 0,22 до 0,70% (см. табл. 3). При этом по ОЭС Средней Волги указанная доля увеличилась с 0,07 до 0,53%, по ОЭС Юга — с 1,51 до 3,4%, по ОЭС Урала — с 0,25 до 0,75%.

Таблица 3. Структура установленной мощности электростанций ОЭС и ЕЭС России, %

	2017	2018	2019	2020
ТЭС	67,88	67,66	66,82	66,56
ГЭС	20,20	19,94	20,24	20,35
АЭС	11,64	11,98	12,31	11,97
ВЭС	0,06	0,08	0,07	0,42
СЭС	0,22	0,34	0,55	0,70

Источник: АО «СО ЕЭС»

Косвенные экологические эффекты заключаются в снижении выбросов CO<sub>2</sub> за счет вывода с рынка генерирующих мощностей, использующих в качестве источника энергии ископаемое топливо, а также благодаря замещению данных объемов произведенной электроэнергии объемами, произведенными на рассматриваемых объектах ВИЭ.

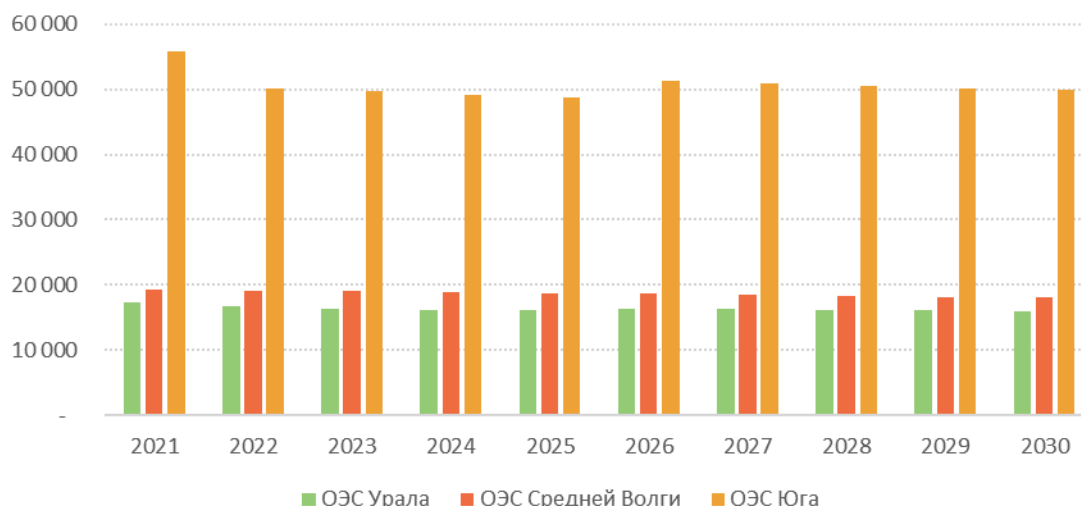
Эмитентом Агентству был представлен расчет косвенно предотвращенных выбросов CO<sub>2</sub> за счет генерации электроэнергии на рассматриваемых СЭС с учетом ключевых допущений, в том числе данных о плановой выработке электроэнергии на СЭС в разбивке по годам и за весь период плановой эксплуатации; данные о прогнозных коэффициентах выбросов на единицу произведенной электроэнергии в граммах CO<sub>2</sub> на кВт\*ч по каждой ОЭС исходя из прогноза выработки электроэнергии по каждой ОЭС на 2022–2027 годы и данных о потребности ТЭС в органическом топливе по ОЭС на период 2022–2027 гг., определенных в Схеме и программе развития Единой энергетической системы России на 2021-2027 годы (см. Ключевые допущения выше).

Значение предотвращенных выбросов углекислого газа за весь прогнозируемый период эксплуатации восьми СЭС составило по данным Эмитента 2 887,690 тыс. тонн CO<sub>2</sub>.

Агентство считает представленные расчеты и ключевые допущения, сделанные Эмитентом для расчета ожидаемого экологического эффекта от реализации проектов, допустимыми.

В то же время Агентство ожидает, что при расчете фактически достигнутого экологического эффекта будут использованы данные о фактической выработке электроэнергии на рассматриваемых СЭС; данные об изменении структуры производства электроэнергии по каждой ОЭС в разбивке по типам электростанций и типам используемого топлива; с учетом вывода с рынка мощностей, использующих органическое топливо.

Рисунок 2. Прогнозный объем потенциально «невыброшенных» парниковых газов при выработке электроэнергии на рассматриваемых СЭС, т CO<sub>2</sub>



Источник: Агентство на основе данных Эмитента

**Международно признанные принципы и стандарты в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования, которым соответствуют проекты:**

- Проекты относятся к категории «Возобновляемые источники энергии» согласно ПЗО-2021 и соотносятся со следующими ЦУР ООН - ЦУР № 7: обеспечение всеобщего доступа к недорогим, надежным, устойчивым и современным источникам энергии для всех.

**Выпуск и Проекты также соответствуют критериям соответствия финансового инструмента требованиям, предусмотренным Постановлением Правительства Российской Федерации от 21 сентября 2021 г. №1587 и критериям зеленых проектов (таксономия зеленых проектов) соответственно.**

перечень внутренних документов (политик) эмитента:

- **Политика в области социальной и экологической ответственности, корпоративного управления и устойчивого развития, утверждена Наблюдательным советом ПАО Сбербанк Протокол №18 от 25.06.2021, (опубликована Эмитентом на странице Эмитента в сети Интернет по адресу [https://www.sberbank.com/common/img/uploaded/files/pdf/normative\\_docs/sber\\_esg\\_policy\\_rus.pdf](https://www.sberbank.com/common/img/uploaded/files/pdf/normative_docs/sber_esg_policy_rus.pdf)),**

**а также Политика управления социальными рисками, рисками окружающей среды и корпоративного управления (внутренний нормативный документ);**

- **«Концепция «зеленых» облигаций», утвержденная Приказом Президента, Председателя Правления ПАО Сбербанк №229-О от 02.09.2021г. (далее — Концепция), (опубликована Эмитентом на странице Эмитента в сети Интернет по адресу [https://www.sberbank.com/common/img/uploaded/files/pdf/normative\\_docs/green\\_bond\\_framework\\_rus.pdf](https://www.sberbank.com/common/img/uploaded/files/pdf/normative_docs/green_bond_framework_rus.pdf))**

перечень применяемых эмитентом процедур в области отбора и оценки проектов, направленных на положительное воздействие на окружающую среду (экологию):

**Эмитентом принята прозрачная и логически обоснованная процедура оценки и отбора Проектов, которая описана в Концепции. Все Проекты, которые планируется рефинансировать за счет средств от выпуска «зеленых» облигаций Эмитента, должны соответствовать двум базовым критериям:**

- **обладать уровнем риска, не являющимся существенным или материальным в соответствии с внутренними документами Эмитента в сфере управления социальными рисками, рисками окружающей среды и корпоративного управления Группы Сбербанк;**

- **соответствовать критериям «зеленых» проектов, определенных в Концепции.**

**В случае если по кредиту допускается последующий выпуск «зеленых» облигаций для целей финансирования / рефинансирования, то у потенциального заемщика по «зеленому» кредитованию запрашивается информация о целях и целевых результатах деятельности, на которую привлекается кредит. Эмитент признает кредит «зеленым» в случае:**

- **соответствия кредита критериям «зеленых» кредитов, указанных в Концепции;**

- **получения заключения внутреннего структурного подразделения Эмитента (дирекции ESG) о признании кредита «зеленым».**

**После признания кредита «зеленым» он может выступать в качестве кредита, отобранного для размещения «зеленых» облигаций с целью восполнения средств Эмитента, ранее направленных на финансирование соответствующих «зеленых» проектов. С учетом того, что в Концепции Эмитентом заданы очень четкие критерии использования средств (В целях выпуска «зеленых» облигаций кредитом, на восполнение денежных средств на выдачу которого направляются средства от выпуска «зеленых» облигаций, может быть только кредит, содержащий в своей структуре требование (в виде параметров переменной ставки и (или) ковенантов) по введению в эксплуатацию объекта энергетики, источником производства электроэнергии которого являются ВИЭ (ветровая и солнечная энергия).), а также с учетом того, что Эмитентом разработаны Политика в области социальной и экологической ответственности, корпоративного управления и устойчивого развития (публичный документ), а также Политика управления социальными рисками, рисками окружающей среды и корпоративного управления (внутренний нормативный документ), Агентство считает, что процесс оценки и отбора Проектов Эмитента полностью соответствует ПЗО- 2021 и лучшим рыночным практикам.**

условие о праве владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций;

**Владельцы Биржевых облигаций имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций в случае нарушения Эмитентом условий о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в соответствии с п. 5.6.1 Решения о выпуске ценных бумаг.**

полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) юридического лица (юридических лиц), подготовившего заключение

(документ) о соответствии проекта, для финансирования и (или) рефинансирования которого будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций, международно признанным принципам и стандартам в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования, его место нахождения:

**Полное фирменное наименование: Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество), Место нахождения: 115035, Москва, Садовническая набережная, дом 75.**

Описание опыта в области проверки соответствия проектов принципам социальных облигаций:

**Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) имеет значительный опыт в области оценки экономического и социального эффекта внедрения перспективных проектных решений как в финансовом, так и в нефинансовом секторе. Услуги Агентства по оценке облигаций на соответствие Принципам зеленых облигаций ИСМА согласованы Банком России в качестве дополнительной услуги рейтингового Агентства.**

**Агентство располагает обширной базой данных об экологических и социальных эффектах деятельности более 8000 компаний из разных секторов экономики, в различных странах мира, что позволяет оценивать предлагаемые эмитентами решения, принимая во внимание показатели действующих компаний в России и за рубежом. Сотрудники Агентства имеют опыт работы в оценке экономических, проектных, социальных и экологических решений, а также в подготовке аналитических материалов по тематике устойчивого развития.**

**Агентство включено в перечень лиц, независимая внешняя оценка которых принимается для включения облигаций в Сегменты Сектора устойчивого развития ПАО Московская Биржа; в перечень рейтинговых агентств, одобренных ВЭБ.РФ в качестве независимых верификаторов (временный перечень); а также в перечень внешних верификаторов, которые внесли свой вклад в составление и подтвердили, что они добровольно согласились следовать Руководству по внешним оценкам ИСМА от февраля 2021 года.**

**07.12.2020 ПАО Московская Биржа зарегистрирован выпуск зеленых биржевых облигаций серии БО-001Р-07 ПАО КБ "Центр-инвест", сопровождавшийся верификацией Агентства. Ценные бумаги выпуска включены в Сектор Устойчивого развития ПАО Московская Биржа.**

**22.07.2021 ПАО Московская Биржа зарегистрирован выпуск зеленых биржевых облигаций серии 001Р-02 АО "СТМ", сопровождавшийся верификацией Агентства. Ценные бумаги выпуска включены в Сектор Устойчивого развития ПАО Московская Биржа.**

описание механизма контроля за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения облигаций, возможность использования которого обязуется обеспечить эмитент;

**Эмитент обеспечивает следующие механизмы контроля за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:**

**Раскрытие информации о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в составе отчета о размещении средств, привлеченных в рамках выпуска «зеленых» облигаций (далее и ранее – Отчет).**

**На основании договора об оказании услуг по оценке «зеленых» облигаций, заключенного между Агентством и Эмитентом, Агентство на постоянной основе осуществляет мониторинг присвоенной оценки соответствия Биржевых облигаций Принципам «зеленых» облигаций ИСМА, а также пересмотр указанной оценки «зеленых» облигаций в соответствии с применяемой Агентством Методологией оценки «зеленых» долговых обязательств, опубликованной на сайте Агентства (<https://www.acra-ratings.ru/criteria/1650>).**

**Агентство проводит пересмотр присвоенных оценок, принимая во внимание информацию о состоянии Проектов, для рефинансирования которых были выпущены Биржевые облигации, сведения об управлении привлеченными средствами, а также полноту и ясность публикуемой Эмитентом информации об использовании привлеченных средств и частоту таких публикаций.**

**В соответствии с условиями договора об оказании услуг по оценке «зеленых» облигаций, заключенного между Агентством и Эмитентом, Эмитент обязуется предоставлять Агентству полную и достоверную информацию, необходимую для проведения анализа, а также дополнительную информацию, в том числе, в отношении Биржевых облигаций и о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.**

сведения об обязанности эмитента раскрывать (представлять) информацию о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, с указанием объема, сроков и порядка раскрытия (представления) такой информации;

**Эмитент обязуется раскрывать:**

<i>Наименование документа</i>	<i>Порядок раскрытия</i>	<i>Сроки раскрытия</i>
<i>Отчет о размещении средств, привлеченных в рамках выпусков «зеленых» облигаций (Отчет)</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• на сайте Эмитента <a href="https://www.sberbank.c">https://www.sberbank.c</a> от,</li> <li>• на Странице в сети Интернет</li> <li>• на сайте ПАО Московская биржа</li> </ul>	<i>Ежегодно в течение 30 дней с даты раскрытия годовой консолидированной финансовой отчетности, но не позднее 150 дней с даты окончания отчетного года.</i>
<i>Информация о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций в составе отчета эмитента ценных бумаг за 12 месяцев</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• на Странице в сети Интернет</li> </ul>	
<i>Отчет о размещении средств, привлеченных в рамках выпуска «зеленых» облигаций, в составе годового отчета Эмитента</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• на сайте Эмитента <a href="https://www.sberbank.c">https://www.sberbank.c</a> от,</li> <li>• на Странице в сети Интернет</li> </ul>	<i>Ежегодно в срок не позднее 2 рабочих дней с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) общего собрания акционеров или заседания совета директоров (наблюдательного совета), на котором принято решение об утверждении годового отчета акционерного общества (даты составления документа, которым оформлено решение единственного акционера об утверждении годового отчета акционерного общества).</i>

*Отчет, а также информация о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций в составе отчета эмитента ценных бумаг, будет содержать следующую информацию:*

- наименование **Проектов**;
- краткое описание **Проектов** (в рамках имеющихся обязательств по конфиденциальности);
- утвержденный объем рефинансирования **Проектов** за счет **Биржевых облигаций**;
- доля рефинансирования **Проектов** за счет других источников;
- сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии **Биржевых облигаций**;
- сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии **Биржевых облигаций** в отчетном периоде;
- сведения об управлении нераспределенными средствами;
- сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации **Проектов**, в том числе:
  - информацию о показателях выработки электроэнергии за счет **ВИЭ** за отчетный период (качественный критерий);
  - информацию о максимальной мощности электростанций (**МВт**) за отчетный период (количественный критерий);
  - информацию о расчетном объеме предотвращенных выбросов углекислого газа за отчетный период вследствие выработки электроэнергии за счет **ВИЭ**;
  - сведения, подтверждающие реализацию **Проектов**, и их статус.
- сведения, подтверждающие реализацию **Проектов**, и фактическое использование всех денежных средств, полученных от размещения **Биржевых облигаций**;
- сведения о состоянии **Проектов** на дату окончания отчетного периода.

*Отчет о размещении средств, привлеченных в рамках выпуска «зеленых» облигаций, в составе годового отчета Эмитента, будет содержать информацию о «зеленых» **Проектах**, средства на которые были восполнены в рамках выпуска **Биржевых облигаций**.*

описание последствий нарушения международно признанных принципов и стандартов в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования при реализации проекта, для финансирования и (или) рефинансирования которого будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций.

**Последствия нарушения Принципов «зеленых» облигаций, опубликованных ICMA, при реализации Проектов, для рефинансирования которых будут использоваться денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций:**

- выявление Агентством факта нецелевого использования средств от Выпуска;
- изменение или отзыв Агентством оценки соответствия Выпуска Принципам «зеленых» облигаций ICMA;
- возникновение у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения Биржевых облигаций;
- ущерб деловой репутации Эмитента.

Агентство может изменить свое мнение о факте соответствия Выпуска Принципам «зеленых» облигаций ICMA и/или отозвать оценку соответствия Выпуска Принципам «зеленых» облигаций ICMA по собственной инициативе в одном из следующих случаев:

- недостаточность, по мнению Агентства, информации для поддержания оценки соответствия Выпуска Принципам «зеленых» облигаций ICMA;
- недостаточность или недостоверность информации, предоставленной Эмитентом, для применения Агентством Методологии оценки «зеленых» долговых обязательств.

Агентство раскрывает информацию по результатам рейтинговых действий в отношении Выпуска в форме пресс-релиза, опубликованном на официальном сайте Агентства в сети Интернет ([www.acra-ratings.ru](http://www.acra-ratings.ru)) в порядке и сроки, указанные в Методологии оценки «зеленых долговых обязательств» (<https://www.acra-ratings.ru/criteria/1650>).

8.2. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов ««социальные облигации»»:

**Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «социальные облигации».**

8.3. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «инфраструктурные облигации»:

**Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «инфраструктурные облигации».**

9. Сведения о представителе владельцев облигаций.

В случае если эмитентом до даты подписания решения о выпуске облигаций определен представитель владельцев облигаций, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) представителя владельцев облигаций, его место нахождения, присвоенные ему основной государственный регистрационный номер (включая дату его присвоения) и идентификационный номер налогоплательщика.

**На дату подписания Решения о выпуске ценных бумаг представитель владельцев Биржевых облигаций не определен.**

10. Обязательство эмитента

**Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.**

11. Обязательство лиц, предоставивших обеспечение по облигациям

**Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.**

12. Иные сведения

**1. В любой день между датой начала размещения и датой погашения Выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается по следующей формуле:**

$$НКД = C_i * Nom * (T - T(i-1)) / (365 * 100\%),$$

где

*i* - порядковый номер купонного периода, *i*=1, 2,...,4;

НКД - накопленный купонный доход в рублях Российской Федерации;

Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации в рублях Российской Федерации;

$C_i$  - размер процентной ставки  $i$ -того купона, в процентах годовых;

$T(i-1)$  - дата начала  $i$ -того купонного периода (для случая первого купонного периода  $T(i-1)$  - это дата начала размещения Биржевых облигаций);

$T$  - дата расчета накопленного купонного дохода внутри  $i$ -купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: 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).

2. Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что его личный закон, запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами могут запрещать ему инвестировать денежные средства в Биржевые облигации или личный закон кредитной организации, в которой такое лицо открывает банковский счет или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцу таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать таким кредитным организациям участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

Депозитарий и депонент самостоятельно оценивают и несут риск того, что личный закон кредитной организации, в которой им открыт валютный банковский счет в валюте, в которой производятся расчеты по Биржевым облигациям, или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцам таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать такой кредитной организации участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что личный закон депозитария, в котором ему открыт счет депо, предназначенный для учета прав на Биржевые облигации или личный закон депозитария, по счету депо которого должна пройти транзакция Биржевых облигаций, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать данному депозитарию содействовать финансированию в Биржевые облигации Эмитента.

3. Иные сведения, подлежащие включению в Решение о выпуске ценных бумаг, а также раскрываемые Эмитентом по собственному усмотрению, указаны в Программе.