

## РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕГЕНДА»

*биржевые зеленые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 002P-01, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 002P, имеющей регистрационный номер 4-00368-R-002P-02E от 03.02.2023*

Ценные бумаги настоящего выпуска являются зелеными облигациями.

**РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ ОБЛИГАЦИЙ СОДЕРЖИТ УКАЗАНИЕ НА ТО, ЧТО НЕЦЕЛЕВОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ, НЕ ЯВЛЯЕТСЯ ОСНОВАНИЕМ ДЛЯ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ВЛАДЕЛЬЦАМ ОБЛИГАЦИЙ ПРАВА ТРЕБОВАТЬ ДОСРОЧНОГО ПОГАШЕНИЯ ПРИНАДЛЕЖАЩИХ ИМ ОБЛИГАЦИЙ, А ТАКЖЕ ОТСУТСТВУЮТ ИНЫЕ ПОСЛЕДСТВИЯ НЕЦЕЛЕВОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ.**

на основании решения Совета директоров ООО «ЛЕГЕНДА» об утверждении Программы биржевых облигаций серии 002P, принятого 26.01.2023 года, протокол от 26.01.2023 года, № 2.

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): Российская Федерация, г. Санкт-Петербург.

Генеральный директор ООО «ЛЕГЕНДА», действующий на основании устава

А.В. Ключев

(инициалы, фамилия)

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Биржевая облигация или Биржевая облигация выпуска – биржевая облигация, размещаемая в рамках Выпуска.

Биржевые облигации, Биржевые облигации выпуска – биржевые облигации, размещаемые в рамках Выпуска.

Выпуск – настоящий выпуск Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы.

Группа – Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕГЕНДА» и его дочерние организации, которые в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности определяются как группа.

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.

Программа или Программа биржевых облигаций – Программа биржевых облигаций серии 002P, имеющая регистрационный номер 4-00368-R-002P-02E от 03.02.2023, в рамках которой размещается Выпуск.

Рабочий день - день, за исключением официальных нерабочих праздничных дней, установленных законодательством Российской Федерации, субботы и воскресенья (кроме случаев переноса выходных дней в соответствии с законодательством Российской Федерации).

Решение о выпуске ценных бумаг, Решение о выпуске – настоящее Решение о выпуске биржевых облигаций в рамках Программы Биржевых облигаций.

Стандарты эмиссии - Положение Банка России от 19.12.2019 N 706-П «О стандартах эмиссии ценных бумаг».

Условия размещения – документ, содержащий условия размещения Биржевых облигаций.

Эмитент – Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕГЕНДА» (ООО «ЛЕГЕНДА»).

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

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

Указываются вид ценных бумаг (акции, облигации, опционы эмитента): биржевые облигации.

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: биржевые зеленые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав, размещаемые в рамках Программы.

Серия: **002P-01**.

### **2. Указание на способ учета прав на облигации**

Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

*Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав.*

<b>Полное фирменное наименование:</b>	Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»
<b>Сокращенное фирменное наименование:</b>	НКО АО НРД
<b>ОГРН</b>	1027739132563
<b>Место нахождения:</b>	Российская Федерация, город Москва

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

### **3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги: 1 000 (одна тысяча) российских рублей.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигации не предусматривается.

### **4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска**

4.1. Для привилегированных акций:

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются привилегированными акциями.

#### 4.2. Для облигаций:

Каждая Биржевая облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри Выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Биржевой облигации (соответствующей части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 6.5.2 Программы).

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение установленного в ней дохода (процента от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Биржевой облигации).

Владелец Биржевых облигаций имеет право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Биржевым облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Биржевых облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством Российской Федерации выпуска Биржевых облигаций недействительным.

Владелец Биржевых облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

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

##### 4.2.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска:

Не применимо. Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

##### 4.2.2. Для структурных облигаций:

Не применимо. Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

##### 4.2.3. Для облигаций без срока погашения:

Не применимо. Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

#### 4.3. Для облигаций с ипотечным покрытием:

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с ипотечным покрытием.

#### 4.4. Для опционов эмитента:

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются опционами Эмитента.

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

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

#### 4.6. В случае если размещаемые ценные бумаги являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов:

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги 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.

В случаях, установленных Указом Президента Российской Федерации от 01.03.2022 №81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности

Российской Федерации», при переходе прав на ценные бумаги к лицам иностранных государств, совершающих недружественные действия, предусмотрен особый порядок получения разрешений на совершение таких сделок.

Иные ограничения в обороте Биржевых облигаций не предусмотрены.

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

### **5.1. Форма погашения облигаций**

*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 погашения Биржевых облигаций не предусмотрены.

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

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

### **5.2. Срок погашения облигаций**

*Срок (дата) погашения Биржевых облигаций или порядок его определения*

Биржевые облигации погашаются по номинальной стоимости в 1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций выпуска.

Дата начала и дата 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**

*Порядок и условия погашения облигаций.*

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

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 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.

Биржевые облигации погашаются по номинальной стоимости (здесь, ранее и далее подноминальной стоимостью подразумевается номинальная стоимость Биржевых облигаций или ее непогашенная часть).

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

Списание Биржевых облигаций со счетов депо при погашении 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.

В случае, если на момент совершения действий, связанных с исполнением обязательств Эмитентом по погашению Биржевых облигаций, законодательством Российской Федерации и (или) подзаконными нормативными правовыми актами будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в настоящем пункте, исполнение обязательств Эмитентом по погашению Биржевых облигаций будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и (или) подзаконных нормативных правовых актов, действующих на момент

совершения соответствующих действий.

### 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.

Доход по Биржевым облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды).

Биржевые облигации имеют 16 (шестнадцать) купонных периодов.

Длительность каждого из купонных периодов устанавливается равной 91 (девяносто одному) дню.

Дата начала каждого купонного периода определяется по формуле:

$$\text{ДНКП}(i) = \text{ДНР} + 91 * (i-1), \text{ где}$$

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;

$i$  – порядковый номер соответствующего купонного периода

( $i=1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16$ );

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

Дата окончания каждого купонного периода определяется по формуле:

$$\text{ДОКП}(i) = \text{ДНР} + 91 * i, \text{ где}$$

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;

$i$  – порядковый номер соответствующего купонного периода

( $i=1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16$ );

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

*Порядок определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону*

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

$$KDi = \sum_{\text{ДНКП}(i)+1}^{\text{ДНКП}(i)+T_i} DDi$$

где:

$KDi$  – размер купонного дохода по каждой Биржевой облигации по  $i$ -му купонному периоду, в российских рублях;

$i$  – порядковый номер соответствующего купонного периода

( $i=1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16$ );

ДНКП( $i$ ) – дата начала  $i$ -го купонного периода Биржевых облигаций;

ДНКП( $i$ )+1 – дата, следующая за датой начала  $i$ -го купонного периода Биржевых облигаций;

$T_i$  – длительность  $i$ -го купонного периода Биржевых облигаций, в днях.

Величина  $KDi$  рассчитывается с точностью до второго знака после запятой, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления.

При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение второго знака после запятой не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4 (включительно), и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9 (включительно).

$DDi$  – доход по каждой Биржевой облигации, рассчитываемый на каждую календарную дату  $Di$ , в российских рублях, определяемый по формуле:

$$DDi = \text{Nom} * \frac{RD_i}{365 * 100\%}$$

где:

Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации в российских рублях;

$RD_i$  – размер процентной ставки на каждую дату  $D_i$ , в процентах годовых, определяемый по формуле:

$$RD_i = \min(K + \text{Spread}; 20\%)$$

где:

$\min(x_1; x_2)$  – наименьшее из двух значений;

$K$  – значение ключевой ставки Банка России за 7-й (седьмой) день, предшествующий дате  $D_i$  (далее –  $D_i-7$ ), публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет», увеличенное на значение Spread.

В случае отсутствия опубликованного значения ключевой ставки Банка России за  $D_i-7$  день (в том числе, если  $D_i-7$  день является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение ключевой ставки Банка России принимается равным последнему опубликованному значению. Если ключевая ставка упряднена и (или) перестает использоваться Банком России, ключевой ставкой будет считаться аналогичная ставка, устанавливаемая Банком России.

Значение каждой ключевой ставки Банка России определяется с точностью до двух знаков после запятой в соответствии с правилами математического округления.

$D_i$  – календарная дата  $i$ -го купонного периода, на которую рассчитывается доход;

Spread – надбавка, в процентах годовых (определяется Эмитентом и раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Биржевых облигаций).

Порядок раскрытия информации о значении Spread:

Информация об определенном Эмитентом значении Spread раскрывается Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций и не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты его установления Эмитентом в Ленте новостей.

## **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. Порядок определения даты окончания купонного периода по Биржевым облигациям указан в п. 5.4 Решения о выпуске ценных бумаг.

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 безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

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.

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 при выплате 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 НКО АО НРД, не начисляется и не выплачивается.

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

Досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев не предусмотрено.

Предусмотрена возможность досрочного (частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

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

Досрочное (частичное досрочное) погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

### *5.6.1. Досрочное погашение облигаций по требованию их владельцев:*

Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев не предусмотрена.

### *5.6.2. Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента:*

Предусмотрена возможность досрочного (частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

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

*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.

*Для облигаций, эмитент которых идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов "зеленые облигации", "адаптационные облигации", "социальные облигации", "облигации устойчивого развития", "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, либо указывается, что такое право владельцам облигаций не предоставляется.*

Эмитент идентифицирует Выпуск как «зеленые облигации». Право владельцев Биржевых облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций в случае нарушения Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, владельцам Биржевых облигаций не предоставляется.

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «адаптационные облигации».

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «социальные облигации».

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «облигации устойчивого развития».

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «инфраструктурные облигации».

## **5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям**

На дату подписания Решения о выпуске ценных бумаг платежный агент не назначен.

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 форме сообщения о существенном факте в следующий срок с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается платежный агент, либо с даты прекращения / расторжения

договора, на основании которого Эмитентом был привлечен платежный агент:

- 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**

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

#### **6. Сведения о приобретении облигаций**

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

Возможность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по требованию владельцев Биржевых облигаций не предусмотрена.

Приобретение Биржевых облигаций осуществляется на одинаковых условиях. Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций возможно только после полной оплаты Биржевых облигаций.

Эмитент имеет право приобретать Биржевые облигации путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента.

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 пунктах 7 и 7.2 Программы.

#### **7. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска**

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

#### **8. Дополнительные сведения о зеленых облигациях, социальных облигациях, облигациях устойчивого развития, инфраструктурных облигациях, адаптационных облигациях, облигациях, связанных с целями устойчивого развития, облигациях климатического перехода**

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

Эмитент идентифицирует Выпуск как «зеленые облигации».

*8.1.1. Условие об использовании всех денежных средств, полученных от размещения облигаций, или эквивалентного объема денежных средств (далее - денежные средства, полученные от размещения облигаций) на цели, связанные с финансированием и (или) рефинансированием проекта (проектов), направленного (направленных) на сохранение и охрану окружающей среды, положительное воздействие на экологию, предотвращение изменения климата или адаптацию к изменению климата и соответствующего (соответствующих) международно признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования и (или) целям и основным направлениям устойчивого (в том числе зеленого) развития Российской Федерации и критериям проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации (таксономия зеленых проектов) в части зеленых проектов, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 21 сентября 2021 года N 1587 "Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации" (далее соответственно - постановление Правительства Российской Федерации N 1587, принципы и стандарты проектов в сфере экологии и "зеленого" финансирования) (условие о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций):*

Все денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, будут использованы на частичное рефинансирование ранее понесенных затрат на строительно-монтажные работы по возведению энергоэффективных жилых многоквартирных домов с классом энергоэффективности не ниже А («очень высокий») в период с 01.04.2021 по 28.02.2023 (ранее и далее – Проект). Финансирование затрат по Проекту осуществляется с использованием собственных средств и проектного финансирования. Данный Проект соответствует критериям, целям и направлениям проектов устойчивого (в том числе зеленого)

развития, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 №1587 (далее – Таксономия)<sup>1</sup>, а именно направлению 3.4 «Строительство энергоэффективных зданий и сооружений» Таксономии, а также соответствует категории «Энергоэффективность» допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций Международной ассоциации рынков капитала (далее – Принципы зеленых облигаций)<sup>2</sup> и несет дополнительный положительный экологический эффект, измеримый количественными и качественными характеристиками.

*8.1.2. В случае если на дату подписания решения о выпуске облигаций не определен проект (проекты), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций (далее - проект (проекты)), - описание политики эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций:*

Не применимо, на дату подписания Решения о выпуске Проект определен.

*8.1.3. В случае если на дату подписания решения о выпуске облигаций определен проект (проекты), - описание проекта (проектов), с указанием целей и направлений реализации проекта (проектов), его (их) характеристик, подтверждающих соответствие проекта (проектов) принципам и стандартам проектов в сфере экологии и "зеленого" финансирования, качественных и количественных показателей, характеризующих положительный эффект от его (их) реализации на окружающую среду и (или) климат, описание стадии, на которой находится реализация проекта (проектов) на дату подписания решения о выпуске облигаций, или указание на то, что реализация проекта (проектов) на дату подписания решения о выпуске облигаций не начата, с установлением планируемого срока начала реализации проекта (проектов) и (или) условий, при выполнении которых будет начата реализация проекта (проектов), указание принципов и стандартов проектов в сфере экологии и "зеленого" финансирования, которым соответствует проект (проекты), описание того, как цели и направления использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, соотносятся со стратегией эмитента по вопросам устойчивого развития (стратегией устойчивого развития), а также того, как эмитент планирует выявлять риски возникновения возможных негативных последствий для окружающей среды и социальной сферы, связанных с реализацией проекта (проектов), и управлять такими рисками.*

*Описание проекта:*

Эмитент является материнской компанией Группы, владея долями в уставном капитале дочерних обществ и выполняет в рамках Группы функции управляющей компании, а также выступает в качестве эмитента ценных бумаг. Строительство жилых многоквартирных домов осуществляется организациями, входящими в Группу. Рынком присутствия Группы являются г. Санкт-Петербург и г. Москва (города федерального значения). Основной деятельностью Группы являются девелопмент, организация финансирования и строительство городской жилой недвижимости, а также обслуживание многоквартирных домов. Ключевым сегментом рынка на дату утверждения Решения является строительство многоквартирных домов в г. Санкт-Петербурге.

Эмитент принимал участие в разработке Национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 70346-2022 «Зеленые» стандарты. Здания многоквартирные жилые «зеленые». Методика оценки и критерии проектирования, строительства и эксплуатации» (далее – ГОСТ Р).

Планировочные решения Группы включены в каталог архитектурных решений АО «ДОМ.РФ» в составе Стандарта комплексного развития территорий, разработанного Минстроем России и АО «ДОМ.РФ».

Группа за время своей работы дважды удостоивалась главной номинации «Девелопер года» в престижной профессиональной федеральной премии Urban Awards (Урбан Эвордс) в 2017 году и 2020 году. Urban Awards (Урбан Эвордс) – одна из самых знаковых федеральных премий на рынке жилой недвижимости, в которой ежегодно участвуют лучшие девелоперские и риэлтерские компании. Также в числе наград Эмитента – победа в номинации «Дизайн и архитектура» премии Best for Life Design Awards (Бест фо Лайф Дизайн Эвордс) и высшие награды премии Europe Property Awards (Еуроп Проперти Эвордс).

Строительство зеленых и энергоэффективных зданий соотносится с приоритетными

<sup>1</sup> Постановление Правительства РФ от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации»

<sup>2</sup> Принципы зеленых облигаций (Green Bond Principles 2021, GBP), разработанные Международной ассоциацией рынков капитала (International Capital Market Association, ICMA). <https://www.icmagroup.org/sustainable-finance/the-principles-guidelines-and-handbooks/green-bond-principles-gbp/>

направлениями деятельности Эмитента и компаний Группы в области устойчивого развития в соответствии с Концепцией зеленых облигаций, утвержденной решением Совета директоров Эмитента (протокол №5 от 26.04.2023) (далее – Концепция). Приоритетными направлениями Эмитента в области устойчивого развития являются:

- комфорт и качество внешней среды;
- качество архитектуры и планировки объекта;
- комфорт и экология внутренней среды;
- эффективность использования ресурсов;
- экология строительства и эксплуатации объектов недвижимости;
- разработка, внедрение и применение информационных технологий.

Эмитентом для целей рефинансирования в рамках размещения Биржевых облигаций отобраны 6 энергоэффективных многоквартирных домов в г. Санкт-Петербурге суммарной общей площадью 300 637 кв. м, 5 из них на стадии реализации, 1 введен в эксплуатацию в 2021 году. Отобранные многоквартирные дома имеют класс энергоэффективности не ниже А («очень высокий»), соответствуют критериям Таксономии и Принципам зеленых облигаций. Данные дома предусматривают использование технологий тепло, электро- и водосбережения, а также наличие систем контроля расходования энергоресурсов и воды, что обеспечивает очень высокую энергоэффективность зданий.

#### *Цели и направления реализации проекта:*

Целями Проекта являются эффективное потребление ресурсов, повышение энергоэффективности, сокращение выбросов парниковых газов, сохранность окружающей среды, что соответствует Принципам зеленых облигаций, Таксономии, Стратегии социально-экономического развития Российской Федерации с низким уровнем выбросов парниковых газов до 2050 года, утвержденной Распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.10.2021 № 3052-р, а также Стратегии развития строительной отрасли и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации на период до 2030 года с прогнозом до 2035 года, утвержденной Распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.10.2022 № 3268-р.

Проект направлен на строительство энергоэффективных зданий, являющееся одним из основных направлений устойчивого (в том числе зеленого) развития Российской Федерации в соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 14.07.2021 № 1912-р «Об утверждении целей и основных направлений устойчивого (в том числе зеленого) развития Российской Федерации».

*Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в сфере экологии и «зеленого» финансирования:*

Процесс оценки и отбора Проекта проводился Комитетом по устойчивому развитию Совета директоров Эмитента в соответствии с Концепцией.

Комитет провел предварительную проверку Проекта по следующим критериям:

- соответствие Таксономии, Принципам зеленых облигаций, Целям устойчивого развития ООН<sup>3</sup>,
- наличие качественных и количественных показателей положительного экологического эффекта.

Отобранный Проект утвержден Инвестиционным комитетом Совета директоров Эмитента.

Характеристикой Проекта является класс энергоэффективности зданий не ниже А («очень высокий»), что соответствует требуемым классам энергоэффективности критерия 3.4 «Строительство энергоэффективных зданий и сооружений» Таксономии, а также категории «Энергоэффективность» допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций.

Также информация о классе энергоэффективности жилых зданий, предусмотренных Проектом, указана в пункте 9.2.24 проектной декларации, которая в обязательном порядке и в публичном доступе размещается в Единой информационной системе жилищного строительства (наш.дом.рф, далее – ЕИСЖС). Форма проектной декларации утверждена Приказом Минстроя России от 04.04.2022 № 239/пр «Об утверждении формы проектной декларации». Ответственность за качество предоставляемой информации несет застройщик. Таким образом, Проект относится к зеленым проектам, что подтверждается информацией, отраженной в проектной декларации.

По завершении строительства зданий, входящих в Проект, будет определен класс энергетической эффективности и будет проведена процедура проверки соответствия класса энергоэффективности зданий классу энергоэффективности не ниже А.

<sup>3</sup> Цели устойчивого развития, принятые Резолюцией Генеральной Ассамблеи ООН от 25.09.2015 г. «Преобразование нашего мира: Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года»  
<https://www.un.org/sustainabledevelopment/ru/sustainable-development-goals/>

Процедура отбора Проекта и прозрачность Эмитента отвечает Принципам зеленых облигаций и Таксономии, а также Концепции.

С целью проверки Верификатор сравнил информацию, предоставленную Эмитентом, с данными, которые содержатся в ЕИСЖС. Верификатор не обнаружил каких-либо расхождений по результатам сравнения.

*Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации Проекта на окружающую среду и (или) климат:*

В рамках Проекта рассчитан экологический эффект, определенный как среднее сокращение потребления энергетических ресурсов на отопление, вентиляцию, горячее водоснабжение и электроэнергию на домовые нужды в кВт\*ч на 1 кв. м жилой площади отобранных жилых многоквартирных домов в год и соответствующее сокращение выбросов углекислого газа в кг CO<sub>2</sub>. По строящимся объектам взяты прогнозные модельные значения, по введенному в эксплуатацию объекту взяты фактические данные из энергетического паспорта.

Проект характеризуется следующими параметрами экологического эффекта:

<b>Общие характеристики зданий</b>	
Класс энергетической эффективности зданий	А («очень высокий»)
Общая площадь зданий, кв. м	300 636,9
Жилая площадь зданий, кв. м	157 301,1
Регион расположения зданий	г. Санкт-Петербург
Этажность зданий	От 5 до 21 этажей
<b>Целевой экологический эффект строящихся зданий</b>	
Величина отклонения расчетного расхода энергетических ресурсов от базового уровня	-40,0%
Среднее сокращение потребления энергетических ресурсов за год, кВт*ч / кв. м	96,0
Среднее сокращение выбросов углекислого газа за год, кг CO <sub>2</sub> / кв. м	49,2
<b>Фактический экологический эффект введенного здания</b>	
Величина отклонения расчетного расхода энергетических ресурсов от базового уровня	-43,1%
Среднее сокращение потребления энергетических ресурсов за год, кВт*ч / кв. м	100,4
Среднее сокращение выбросов углекислого газа за год, кг CO <sub>2</sub> / кв. м	52,7

Строительство энергоэффективных жилых зданий позволяет снизить негативное воздействие на окружающую среду, способствует эффективному потреблению ресурсов, сокращению выбросов парниковых газов, прежде всего, на этапе эксплуатации таких домов. Данный экологический эффект соответствует целевым показателям, обозначенным в Указе Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 г. № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» в рамках национальной цели развития «Комфортная и безопасная среда для жизни», а также в Указе Президента Российской Федерации от 4 ноября 2020 г. № 666 «О сокращении выбросов парниковых газов».

Целевой экологический эффект определяется как отклонение расчетного удельного годового расхода энергетических ресурсов от базового уровня, определенного Приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 06.06.2016 года № 399/пр «Об утверждении Правил определения класса энергетической эффективности многоквартирных домов». Класс энергоэффективности А («очень высокий») соответствует величине отклонения от -40% до -50%. Исходя из консервативных предпосылок взято значение 40%, что соответствует сокращению выбросов

углекислого газа в год на кв. м в размере 49,2 кг CO<sub>2</sub>.

В течение 3 месяцев после ввода одного из зданий в эксплуатацию и до расчета фактического экологического эффекта по строящимся зданиям будет определен промежуточный экологический эффект на основе проектной и рабочей документации и энергетического паспорта проекта с учетом заселенности здания, но не ограничиваясь ими. Установленный промежуточный экологический эффект составляет сокращение выбросов углекислого газа за 3 месяца на кв. м в размере 12,3 кг CO<sub>2</sub>.

Фактический экологический эффект по строящимся зданиям будет рассчитан в течение 12 месяцев после ввода зданий в эксплуатацию или по истечении 12 месяцев после размещения Биржевых облигаций, используя фактические данные по Проекту, включая проектную и рабочую документацию, энергетический паспорт объекта, фактическое потребление необходимых энергетических ресурсов с учетом заселенности здания, но не ограничиваясь ими.

*Принципы и стандарты проектов в сфере экологии и "зеленого" финансирования, которым соответствует проект:*

Привлеченные в рамках размещения Биржевых облигаций средства будут направлены на рефинансирование ранее понесенных затрат по Проекту, соответствующего направлению Таксономии 3.4 «Строительство энергоэффективных зданий и сооружений», а также категории «Энергоэффективность» допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций.

*Описание того, как цели и направления использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, соотносятся со стратегией эмитента по вопросам устойчивого развития:*

В своей деятельности Эмитент учитывает принципы устойчивого развития. Эмитент признает важную роль застройщиков в зеленой трансформации экономики и, в частности, строительной отрасли. Строительство зеленых и энергоэффективных зданий имеет и социальную направленность – оно выгодно населению, так как более высокий класс энергоэффективности жилья позволяет достичь снижения стоимости жилищно-коммунальных услуг.

Одним из приоритетов деятельности Эмитента в рамках реализации Концепции является снижение негативного влияния на окружающую среду и экологию, в том числе за счет строительства энергоэффективных и зеленых зданий. Компании Группы стремятся реализовывать проекты, обеспечивающие комфорт внешней и внутренней среды, качество архитектуры и планировки участка, эффективность использования ресурсов при строительстве и эксплуатации.

Цели и направления использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, полностью соотносятся с Концепцией, поскольку будут использованы на рефинансирование затрат на строительные-монтажные работы по возведению энергоэффективных многоквартирных жилых зданий.

*Процедура выявления рисков возникновения возможных негативных последствий для окружающей среды и социальной сферы, связанных с реализацией проекта (проектов), и управление такими рисками:*

Застройщики, входящие в Группу, осуществляют свою деятельность с соблюдением всех отраслевых норм экологического законодательства Российской Федерации, учитывая их для каждого строящегося объекта.

Порядок работы по проектированию и строительству зданий определяет Градостроительный кодекс Российской Федерации. Согласно Постановлению Правительства Российской Федерации от 16.02.2008 № 87 «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию», застройщики, входящие в Группу, при строительстве здания раскрывают, среди прочего, результаты воздействия на окружающую среду и общество, сообщают обо всех фактах нарушения законодательства, выявленного уполномоченными органами исполнительной власти, в ходе регулярных проверок.

Эмитент отмечает вероятность возникновения следующих видов экологических рисков на этапе строительства:

- загрязнение атмосферного воздуха газопылевыми выбросами (строительная техника и автотранспорт, сварочные работы и т. д.);
- загрязнение подземных и сточных вод (заправка техники и автотранспорта, проливы бетонной смеси и различных растворов и т. д.);
- загрязнение почв;
- негативное воздействие на растительный и животный мир;
- негативное воздействие на акустическую среду (строительная техника, свайные работы и т. д.);

- загрязнение окружающей среды строительными отходами.

Для выявления данных рисков и управления ими в Группе создана рабочая группа по экологии, ответственная за основные аспекты экологического воздействия. В функциональные обязанности группы по экологии входят следующие задачи:

- сбор документации и формирование отчетности в сфере экологии для предоставления в регулирующие органы;
- организация строительных площадок с учетом экологических требований (организованы места складирования отходов и установлены контейнеры для сбора мусора, организован вывоз мусора);
- разработка правил, касающихся того, какие отходы можно собирать и направлять на переработку, какие отходы вывозить на захоронение;
- мониторинг экологических показателей по факту окончания строительства на объекте (исследование качества почв, радиационный контроль, отбор проб воздуха, измерение уровней шума).

Для управления экологическими рисками Группа разработала ряд регламентов и внутренних процедур, которые позволяют обеспечивать высокие требования к качеству строительства, включающих следующие аспекты:

- контроль качества строительных материалов и оборудования;
- правила отбора подрядчиков и фиксация нарушений по качеству работ для них;
- приемка качества работ;
- контроль качества объектов инфраструктуры, участков работ, рабочих мест на строительных площадках и безопасное проведение строительных работ;
- обеспечение пропускного режима на строительных объектах;
- обращение со строительными отходами.

Эмитент также отмечает вероятность возникновения следующих видов социальных рисков:

- угроза безопасности жителей;
- недовольство жителей качеством жилищного строительства в Проекте.

Для выявления указанных рисков в Группе разработаны регламенты и процедуры, которые позволяют обеспечивать высокие требования к качеству и безопасности строительных работ и применяемых на объектах капитального строительства материалов, изделий и оборудования. Также Группа проводит мониторинг удовлетворенности жителей на этапе приемки квартир и в процессе эксплуатации.

Для управления рисками социальной сферы Группа предпринимает следующие меры:

- учет нормативов по озеленению, детским и спортивным площадкам на территории жилых комплексов, обеспеченности машиноместами, в том числе для маломобильных групп населения;
- работа в соответствии с высокими стандартами инклюзивной среды;
- реализация множества проектов и инициатив в области обеспечения условий для максимального комфорта проживания;
- создание мест для альтернативного вида транспорта и зарядных станций для них;
- обеспечение биоразнообразия и ландшафтного дизайна на придомовой территории жилых комплексов;
- обеспечение безопасности проживания благодаря закрытым дворам без машин и системе контроля доступа;
- создание условий для качественного досуга на придомовой территории и здорового образа жизни благодаря разнообразию игровой и спортивной инфраструктуры;
- создание мест для хранения велосипедов и обеспечение свободного доступа к ним;
- проектирование коммерческих помещений в составе жилых комплексов;

Подобный подход позволяет повысить качество социальной инфраструктуры жилых комплексов, удовлетворенность жителей, а также выявить и учесть в будущих проектах возможные мероприятия для улучшения.

Контроль процесса строительства и его соответствия всем правилам и нормам в области охраны окружающей среды осуществляют ответственные лица на каждой строительной площадке.

Для обеспечения заявленного в проектной декларации класса энергоэффективности А («очень высокий») застройщиками, входящими в Группу, предусмотрены основные мероприятия, включая, но не ограничиваясь, контроль за удельным расходом тепловой энергии на отопление и вентиляцию здания в пределах нормируемого значения, автоматическую регулировку теплоносителя в системе отопления, применение приборов учета расходов всех потребляемых ресурсов, системы устройства фасадов с высокими теплозащитными характеристиками, датчики движения для освещения мест общего

пользования, программные таймеры в системе наружного освещения, качественные инженерные системы и т.д.

Кроме того, в договорах с подрядчиками заложены необходимые требования по охране окружающей среды в рамках законодательства Российской Федерации. По окончании строительства застройщиками, входящим в Группу, осуществляется мониторинг экологических показателей (исследование качества почв, радиационный контроль, отбор проб атмосферного воздуха, измерение уровней шума).

Указанные факторы позволяют минимизировать вероятность возникновения ущерба окружающей среде, а также обеспечить своевременное устранение выявленных нарушений.

*Описание стадии, на которой находится реализация проекта на дату подписания решения о выпуске облигаций:*

На дату подписания Решения о выпуске Проект находится на стадии реализации, а именно: 1 многоквартирный жилой комплекс, включенный в Проект, введен в эксплуатацию, оставшиеся многоквартирные жилые комплексы, включенные в Проект, находятся на стадии строительства и не введены в эксплуатацию.

8.1.4. Сведения об организации (организациях), включенной (включенных) в перечень верификаторов Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" или в список верификаторов, предоставляющих независимую внешнюю оценку, ведение которого осуществляет Международная ассоциация рынков капитала (ISMA) или Международная некоммерческая организация "Инициатива климатических облигаций" (СВІ) (далее - верификатор), подготовившей (подготовивших) заключение (документ) о соответствии выпуска (программы) облигаций международно признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования и (или) требованиям к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации N 1587 (далее - принципы и стандарты финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования), либо по усмотрению эмитента сведения о верификаторе, подготовившем заключение (документ) о соответствии политики эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций, предусмотренной подпунктом 65.1.2 пункта 65.1 Стандартов эмиссии, или проекта (проектов), предусмотренного (предусмотренных) подпунктом 65.1.3 пункта 65.1 Стандартов эмиссии, международно признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и (или) "зеленого" финансирования (наименование, место нахождения, иная информация по усмотрению эмитента).

Сведения об организации, включенной в перечень верификаторов Государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ», подготовившей заключение (документ) о соответствии Выпуска и Проекта, рефинансируемого за счет средств от их размещения, международно признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и (или) зеленого финансирования и требованиям к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 №1587:

**Наименование:** Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» (АО «Эксперт РА») (ранее и далее по тексту – «Верификатор»)

**Место нахождения:** г. Москва

**Иная информация по усмотрению Эмитента:** отсутствует.

8.1.5. Обязательство эмитента составлять отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, за каждый отчетный год (календарный год или иной отчетный период, предусмотренный уставом эмитента в соответствии с частью 5 статьи 3 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 208-ФЗ "О консолидированной финансовой отчетности", начиная с отчетного года, в котором началось размещение облигаций, и заканчивая отчетным годом, в котором денежные средства, полученные от размещения облигаций, были в полном объеме направлены на финансирование и (или) рефинансирование проекта (проектов), предусмотренного (предусмотренных) решением о выпуске облигаций или определенного (определенных) в политике эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций, предусмотренной подпунктом 65.1.2 пункта 65.1 Стандартов эмиссии.

Эмитент обязан раскрывать информацию о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах, в объеме, порядке и сроки, предусмотренные Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации

эмитентами эмиссионных ценных бумаг» и Стандартами эмиссии Банка России, но не позднее 150 дней даты окончания отчетного года. Адрес страницы в сети Интернет, на которой осуществляется раскрытие информации Эмитентом: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392>.

Эмитент ежегодно, начиная с отчетного года, в котором началось размещение Биржевых облигаций и заканчивая отчетным годом, в котором денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, были в полном объеме направлены на рефинансирование ранее понесенных затрат по Проекту и реализовался заявленный целевой экологический эффект по проекту, затраты по которому были рефинансированы в рамках выпуска Биржевых облигаций, обязуется составлять и публиковать отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в соответствии с требованиями Положения Банка России от 19.12.2019 № 706-П «О стандартах эмиссии ценных бумаг», Правил листинга ПАО Московская Биржа, Таксономии и Принципов зеленых облигаций.

Отчет об использовании денежных средств будет доступен на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392>.

*8.1.6. Обязательство эмитента обеспечить проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия выпуска (программы) облигаций и отчета эмитента об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, принципам и стандартам финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования.*

*Сведения об обязательстве, предусмотренное абзацем первым настоящего подпункта, включают в себя:*

*частоту (периодичность) и сроки проведения независимой внешней оценки соответствия выпуска (программы) облигаций и отчета эмитента об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, принципам и стандартам финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования:*

На момент подписания настоящего Решения о выпуске Эмитент обеспечил проведение Верификатором независимой внешней оценки соответствия Выпуска Таксономии и Принципам зеленых облигаций для целей регистрации Выпуска и обязуется, не реже одного раза в год начиная с года, в котором началось размещение Биржевых облигаций, и заканчивая годом, в котором произошло погашение Биржевых облигаций, обеспечить проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия Выпуска и отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, Таксономии и Принципам зеленых облигаций не позднее трех месяцев с даты подписания Эмитентом отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.

*сведения о верификаторе (верификаторах), привлекаемом (привлекаемых) для проведения независимой внешней оценки и подготовки заключения (документа) о соответствии выпуска (программы) облигаций и отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, принципам и стандартам финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования (наименование, место нахождения, иная информация по усмотрению эмитента):*

Сведения о верификаторе, привлекаемом для проведения независимой внешней оценки и подготовки заключения (документа) о соответствии Выпуска, Таксономии и Принципам зеленых облигаций (наименование, место нахождения, иная информация по усмотрению Эмитента) перед привлечением денежных средств (до регистрации выпуска Биржевых облигаций):

**Наименование:** Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» (АО «Эксперт РА).

**Место нахождения:** город Москва.

**Иная информация по усмотрению Эмитента:** отсутствует.

Сведения о верификаторе, привлекаемом для проведения последующей независимой внешней оценки и подготовки заключения (документа) о соответствии Выпуска и отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, Таксономии и Принципам зеленых облигаций (наименование, место нахождения, иная информация по усмотрению Эмитента) будут раскрыты Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в Ленте новостей и на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392> до даты начала размещения Биржевых облигаций не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты заключения договора с верификатором /даты вступления в силу договора с верификатором, если договор вступает в силу не с даты его заключения.

Сведения об изменении верификатора (наименование, место нахождения, иная информация по

усмотрению Эмитента) раскрываются Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в Ленте новостей и на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392> не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты заключения договора с новым верификатором.

*8.1.7. Описание последствий невыполнения эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций (далее - нецелевое использование денежных средств, полученных от размещения облигаций).*

Право владельцев Биржевых облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций в случае нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, владельцам Биржевых облигаций: **не предоставляется.**

Иные последствия нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций (например, право владельцев облигаций требовать приобретения эмитентом принадлежащих им облигаций, условия об увеличении размера дохода по облигациям, в том числе размера процента (купона), включая порядок изменения размера процента (купона)), указываемые Эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют.**

*8.1.8. Описание последствий нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования при реализации проекта (проектов), указываемое эмитентом по своему усмотрению.*

Верификатор вправе отозвать заключение о соответствии Выпуска и Проекта, рефинансируемого за счет средств от их размещения, Таксономии и Принципам зеленых облигаций, в случае выявления нарушений Таксономии и Принципов зеленых облигаций.

В случае, если Биржевые облигации включены в Сектор устойчивого развития ПАО Московская Биржа, отзыв Верификатором заключения о соответствии Выпуска Таксономии и Принципам зеленых облигаций может повлечь исключение Биржевых облигаций из указанного сектора.

*8.1.9. Описание последствий нарушения эмитентом иных обязательств (обязанностей), за исключением обязательства о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, включенных в решение о выпуске облигаций в соответствии с настоящим пунктом, указываемое эмитентом по своему усмотрению.*

Нарушение Эмитентом обязательства по верификации отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, может повлечь отзыв Верификатором заключения о соответствии Выпуска Таксономии и Принципам зеленых облигаций.

*8.1.10. Описание механизма контроля за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения облигаций, возможность использования которого обязуется обеспечить эмитент.*

Эмитент обязуется обеспечить верификацию и раскрытие сведений о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций в отчете об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в порядке и сроки, указанные в пункте 8.1.13 Решения о выпуске.

*8.1.11. Обязательство эмитента в случае исключения облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемого на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" в сети "Интернет", внести в решение о выпуске облигаций, программу облигаций, проспект облигаций и (или) документ, содержащий условия размещения облигаций, изменения, направленные на исключение дополнительной идентификации выпуска облигаций и (или) программы облигаций с использованием слов "зеленые облигации", а также на исключение условий и сведений, предусмотренных пунктом 65.1 Стандартов эмиссии, при условии получения согласия владельцев облигаций в соответствии с пунктом 5 статьи 24.1 Федерального закона "О рынке ценных бумаг".*

На дату подписания Решения о выпуске Биржевые облигации не включены в перечень финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемый на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" в сети Интернет (далее – Перечень). В случае если Биржевые облигации будут включены в Перечень и впоследствии исключены из Перечня, Эмитент обязуется внести в Решение о выпуске и Условия размещения, изменения, направленные на исключение дополнительной идентификации выпуска Биржевых облигаций с использованием слов «зеленые облигации», а также на исключение условий и сведений, предусмотренных пунктом 65.1 Стандартов эмиссии не позднее 18 месяцев с даты исключения из Перечня, при условии

получения согласия владельцев Биржевых облигаций в соответствии с пунктом 5 статьи 24.1 Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

*8.1.12. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения облигаций, включая управление временно свободными денежными средствами:*

Эмитент намерен управлять денежными средствами, полученными от размещения Биржевых облигаций, в соответствии с Концепцией.

Эквивалент полученных от размещения Облигаций средств будет направлен на частичное рефинансирование ранее понесенных затрат по Проекту в период с 01.04.2021 по 28.02.2023. –

Принимая во внимание характер целевого использования средств, подразумевающих исключительно рефинансирование ранее понесенных затрат, у Эмитента не возникает необходимости и обязанности обособления счетов и ведения дополнительного внутреннего аналитического учета. Таким образом, политика по управлению денежными средствами, полученными от размещения Биржевых облигаций, не требуется.

При этом в Концепции указано, что в случае выпуска других зеленых облигаций, направленных на финансирование новых зеленых проектов, Компания разработает документы, регламентирующие порядок учета средств. Использование денежных средств возможно только на проекты, утвержденные Комитетом.

Целевое использование денежных средств подтверждается верификатором в рамках независимой оценки Выпуска.

Эмитент оставляет за собой право выбирать способ распределения средств от размещения облигаций между организациями, входящими в Группу Эмитента, и/или аффилированными организациями, которые осуществляют и/или осуществляли реализацию проектов в области устойчивого развития.

Данные об объемах, условиях и сроках размещения неиспользованных свободных денежных средств за период отражаются Эмитентом в отчете о целевом использовании средств.

*информация об использовании денежных средств до их направления на цели, предусмотренные решением о выпуске облигаций, или на цели, информация о которых раскрыта в составе политики эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения облигаций, а также после достижения указанных целей:*

Так как целевое использование средств предусматривает исключительно рефинансирование Эмитентом ранее понесенных затрат, временно свободные средства в рамках Выпуска отсутствуют.

Поскольку Проект, для целей рефинансирования которого размещаются Биржевые облигации, уже профинансирован, Эмитент не будет использовать денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, на цели, не предусмотренные Решением о выпуске. После осуществления рефинансирования ранее понесенных расходов по Проекту денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в распоряжении Эмитента не останется.

*в случае если денежные средства, полученные от размещения облигаций, используются для финансирования и (или) рефинансирования нескольких проектов, - информация о распределении денежных средств между проектами с указанием объемов денежных средств, направляемых на финансирование (рефинансирование) каждого из проектов, или порядка определения таких объемов (при наличии такой информации на дату подписания решения о выпуске облигаций):*

не применимо, денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, используются для рефинансирования ранее понесенных затрат с целью реализации одного Проекта, указанного в п. 8.1.1 Решения о выпуске.

*8.1.13. Сведения об обязанности эмитента раскрывать информацию, касающуюся использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, с указанием объема, сроков и порядка ее раскрытия, включая в том числе:*

*в случае, предусмотренном подпунктом 65.1.2 пункта 65.1 Стандартов эмиссии, - информацию об отобранном проекте (проектах), предусмотренную подпунктом 65.1.3 пункта 65.1 Стандартов эмиссии: не применимо, на дату подписания Решения о выпуске проект определен;*

*в случае если денежные средства, полученные от размещения облигаций, используются для финансирования и (или) рефинансирования нескольких проектов, - информацию о распределении*

денежных средств между проектами с указанием объемов денежных средств, направляемых на финансирование (рефинансирование) каждого из проектов, или порядка определения таких объемов: не применимо, денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, используются для рефинансирования ранее понесенных затрат с целью реализации одного Проекта, указанного в п. 8.1.1 Решения о выпуске.

*информацию о проведении и результатах независимой внешней оценки, предусмотренной абзацем десятым подпункта 65.1.2, подпунктом 65.1.4 и абзацем первым подпункта 65.1.6 пункта 65.1 Стандартов эмиссии, включающую заключение (документ) о результатах такой оценки:*

Эмитент обязуется раскрыть копию заключения Верификатора о соответствии Выпуска критерию Таксономии и Принципам зеленых облигаций не позднее рабочего дня, следующего за датой включения Биржевых облигаций в соответствующий сегмент Сектора устойчивого развития ПАО Московская Биржа на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392>. Информация раскрывается в объеме, предоставленном Верификатором.

Эмитент обязуется раскрыть копию заключения верификатора о проведении и результатах верификации Выпуска и отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, не позднее пяти рабочих дней с даты получения Эмитентом заключения от верификатора на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392>. Информация раскрывается в объеме, предоставленном верификатором.

*информацию о достижении качественных и количественных показателей, характеризующих положительный эффект от реализации проекта (проектов), связанный с окружающей средой или климатом:*

информация раскрывается Эмитентом в форме отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392>

Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, раскрывается в объеме, порядке и сроки, указанные ниже в настоящем пункте 8.1.13.

*описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения облигаций, включая управление временно свободными денежными средствами:*

Политика эмитента по управлению денежными средствами раскрывается путем опубликования текста Решения о выпуске на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392>. В рамках Выпуска целевое использование средств предусматривает исключительно рефинансирование Эмитентом ранее понесенных затрат, временно свободные средства в рамках Выпуска отсутствуют.

*информацию о фактах нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, и о наступлении последствий нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, предусмотренных решением об их выпуске:*

Эмитент обязуется раскрывать информацию о фактах и объеме нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в форме отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392>.

Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, раскрывается в порядке и сроки, указанные ниже в настоящем пункте 8.1.13 Решения о выпуске.

Эмитент обязуется раскрывать существенный факт о нецелевом использовании денежных средств в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о факте нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, и сообщение о существенном факте должно содержать информацию о факте и объеме нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.

Последствия нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, Решением о выпуске не предусмотрены.

*информацию о фактах нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в сфере*

*экологии и "зеленого" финансирования при реализации проекта (проектов), для финансирования которого (которых) будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций:*

Эмитент обязуется раскрывать информацию о факте выявления и сути нарушения Таксономии и Принципов зеленых облигаций при реализации Проекта, для рефинансирования которого будут использоваться денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, в отчете об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, и в форме сообщения о существенном факте.

Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, раскрывается в порядке и сроки, указанные ниже в настоящем пункте 8.1.13 Решения о выпуске.

Указанный выше существенный факт раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты выявления нарушения Принципов зеленых облигаций и Таксономии.

*информацию о включении облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемый на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" в сети "Интернет", или в перечень финансовых инструментов устойчивого развития, ведение которого осуществляет Международная ассоциация рынков капитала (ИСМА) или Международная некоммерческая организация "Инициатива климатических облигаций" (СВИ) (далее - перечень финансовых инструментов устойчивого развития), и об исключении облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития:*

Эмитент обязуется раскрывать информацию о факте включения Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития и о факте исключения Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития с указанием даты такого включения или исключения в отчете об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, и в форме сообщения о существенном факте.

Указанный выше существенный факт раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты включения Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития или даты исключения Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития.

*отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, предусмотренный подпунктом 65.1.5 пункта 65.1 Стандартов эмиссии:*

Объем раскрытия информации включает в том числе:

краткое описание Проекта;

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 о достижении качественных и количественных показателей реализации Проекта, указанных в Решении о выпуске;

сведения о фактах и объеме нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций;

сведения о фактах выявления и сути нарушения Таксономии и Принципов зеленых облигаций при реализации Проекта;

сведения о факте включения Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития и о факте исключения Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития с указанием даты такого включения или исключения;

сведения о состоянии Проекта на дату окончания отчетного периода.

Порядок и срок раскрытия информации:

Эмитент обязуется раскрывать отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, на странице в сети Интернет по адресу <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37392> в срок не позднее 2 (двух) рабочих дней с даты подписания Эмитентом отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.

8.2. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов

«социальные облигации»:

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «социальные облигации».

8.2.1. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «облигации устойчивого развития»:

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «облигации устойчивого развития».

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

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «инфраструктурные облигации».

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

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «адаптационные облигации».

8.5. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «облигации, связанные с целями устойчивого развития»:

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «облигации, связанные с целями устойчивого развития».

8.6. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «облигации климатического перехода»:

Эмитент не идентифицирует Выпуск как «облигации климатического перехода».

## **9. Сведения о представителе владельцев облигаций**

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

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Первая Независимая»

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

**ИНН:** 7720698198

**ОГРН:** 1107746834304

**Дата внесения записи в ЕГРЮЛ:** 12.10.2010

*Указываются обязанности представителя владельцев облигаций, предусмотренные настоящим решением о выпуске ценных бумаг дополнительно к обязанностям, предусмотренным пунктами 9 – 11, абзацем вторым пункта 13, пунктом 14 статьи 29.1 и пунктами 1, 2, 4, 6 и 7 статьи 29.3 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»:*

Исполнение представителем владельцев Биржевых облигаций обязанностей дополнительных к обязанностям, предусмотренным пунктами 9 - 11, абзацем вторым пункта 13, пунктом 14 статьи 29.1 и пунктами 1, 2, 4, 6 и 7 статьи 29.3 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", Решением о выпуске ценных бумаг не предусмотрено.

## **9(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций**

Решением о выпуске не предусмотрены вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания владельцев облигаций дополнительно к вопросам, предусмотренным пунктом 1 статьи 29.7 Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

## **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**

В любой день между датой начала размещения и датой погашения Биржевых облигаций величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \sum^T \text{ДД}_i$$

ДНКП(i)+1

где:

НКД – размер накопленного купонного дохода, в российских рублях;

Величина НКД рассчитывается с точностью до второго знака после запятой, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления.

i – порядковый номер соответствующего купонного периода (i=1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16);

T – дата расчета накопленного купонного дохода внутри i-го купонного периода;

ДНКП(i)+1 – дата, следующая за датой начала i-го купонного периода Биржевых облигаций.

ДДi – доход по каждой Биржевой облигации, рассчитываемый на каждую календарную дату Di, в российских рублях, определяемый по формуле:

$$ДДi = \text{Nom} * \frac{RD_i}{365 * 100\%}$$

где:

Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации в российских рублях;

RD<sub>i</sub> – размер процентной ставки на каждую дату Di, в процентах годовых, определяемый по формуле:

$$RD_i = \min(K + \text{Spread}; 20\%)$$

где:

min(x1;x2) – наименьшее из двух значений;

K – значение ключевой ставки Банка России за 7-й (седьмой) день, предшествующий дате Di (далее – Di-7), публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет», увеличенное на значение Spread.

В случае отсутствия опубликованного значения ключевой ставки Банка России за Di-7 день (в том числе, если Di-7 день является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение ключевой ставки Банка России принимается равным последнему опубликованному значению. Если ключевая ставка упразднена и (или) перестает использоваться Банком России, ключевой ставкой будет считаться аналогичная ставка, устанавливаемая Банком России.

Значение каждой ключевой ставки Банка России определяется с точностью до двух знаков после запятой в соответствии с правилами математического округления.

Di – календарная дата i-го купонного периода, на которую рассчитывается доход;

Spread – надбавка, в процентах годовых (определяется Эмитентом и раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Биржевых облигаций).

На дату подписания Решения о выпуске ценных бумаг у Эмитента есть обязанность по раскрытию информации в соответствии со статьей 30 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Иные сведения, подлежащие включению в Решение о выпуске ценных бумаг, указаны в Программе.