

Решение о выпуске – настоящее Решение о выпуске ценных бумаг.

Выпуск – настоящий выпуск Биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 002P, имеющей регистрационный номер 4-00004-T-002P-02E от 08.09.2021.

Эмитент – государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ».

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.

Для целей применения настоящего Решения о выпуске под **рабочим днем** следует понимать день, не являющийся нерабочим праздничным или выходным днем.

Страница в Сети Интернет – страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из информационных агентств, по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15609>.

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

Вид ценных бумаг: *биржевые облигации*

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: *биржевые социальные облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии ПБО-002P-52 (выше и далее – Биржевые облигации, а по отдельности – Биржевая облигация).*

2. Указание на способ учета прав на облигации

Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Депозитарий, который будет осуществлять централизованный учет прав на размещаемые облигации:

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Основной государственный регистрационный номер: *1027739132563.*

3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

1 000 (Одна тысяча) рублей.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций не предусмотрена.

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 предоставляет одинаковый объем прав внутри одного выпуска вне зависимости от времени приобретения Биржевой облигации.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение от Эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение процента от номинальной стоимости Биржевой облигации (купонного дохода), порядок определения размера которого указан в п. 5.4 Решения о выпуске, а сроки выплаты – в п. 5.5 Решения о выпуске.

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

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

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

4.2.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

4.2.2. Для структурных облигаций

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

4.2.3. Для облигаций без срока погашения

Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

4.3. Для облигаций с ипотечным покрытием

Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

4.4. Для опционов эмитента

Биржевые облигации не являются опционами Эмитента.

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

Биржевые облигации не являются конвертируемыми.

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

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

5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с исполнением обязательств Эмитентом по погашению и(или) досрочному погашению, и(или) выплате доходов, законодательством Российской Федерации и(или) нормативными актами Банка России будут установлены условия и(или) порядок, и(или) правила (требования), и(или) сроки, отличные от тех, которые содержатся в Решении о выпуске, исполнение обязательств Эмитентом по погашению и(или) досрочному погашению, и(или) выплате доходов будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и(или) нормативных актов Банка России, действующих на момент совершения соответствующих действий.

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.

Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

5.2. Срок погашения облигаций

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения:

*Дата начала погашения: **единовременно в 1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.***

Дата окончания погашения: дата начала погашения и дата окончания погашения Биржевых облигаций совпадают (далее - Дата погашения Биржевых облигаций).

Если Дата погашения Биржевых облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. 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

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

Биржевые облигации погашаются по номинальной стоимости.

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 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.

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, определяемых за каждый купонный период и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода.

Количество купонных периодов Биржевых облигаций: 16 (Шестнадцать).

Длительность каждого из купонных периодов – 91 (Девяносто один) день.

Дата начала каждого купонного периода определяется по формуле:

$Start_j = Start_0 + 91 * (j-1)$, где

$Start_j$ – дата начала j -го купонного периода Биржевых облигаций;

$Start_0$ – дата начала размещения Биржевых облигаций;

j – порядковый номер купонного периода, j равен от 1 до 16 включительно.

Дата окончания каждого купонного периода определяется по формуле:

$End_j = Start_0 + 91 * j$, где

End_j – дата окончания j -го купонного периода.

Расчет суммы купонного дохода (КД) за каждый купонный период на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:

$$КД_j = Nom * R_j * \frac{T_j}{B * 100\%}, \text{ где:}$$

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

Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации в российских рублях;

T_j – длительность j -го купонного периода, в днях, определяемая как $End_j - Start_j$;

R_j – размер процентной ставки по j -му купонному периоду, в процентах годовых, определяемый по формуле:

$$R_j = \left(\max \left(\left(\frac{Index_{End_j-7}}{Index_{Start_j-7}} - 1 \right); 0 \right) * \frac{B}{T_j} * 100\% \right) + S, \text{ где:}$$

$Index_{Start_j-7}$ – значение индекса RUONIA для 7-го (седьмого) календарного дня, предшествующего $Start_j$ ($Start_j - 7$), публикуемое на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия на дату расчета КД $_j$ опубликованного значения индекса RUONIA для $Start_j - 7$, в том числе, если Банком России в соответствии с его методологией формирования и публикации индекса RUONIA и срочной версии RUONIA еще не определено данное значение индекса RUONIA, будет использоваться последнее значение индекса RUONIA, опубликованное Банком России до даты $Start_j - 7$.

$Index_{End_j-7}$ – значение индекса RUONIA для 7-го (седьмого) календарного дня, предшествующего End_j ($End_j - 7$), публикуемое на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия на дату расчета КД $_j$ опубликованного значения индекса RUONIA для $End_j - 7$, в том числе, если Банком России в соответствии с его методологией формирования и публикации индекса RUONIA и срочной версии RUONIA еще не определено данное значение индекса RUONIA, будет использоваться последнее значение индекса RUONIA, опубликованное Банком России до даты $End_j - 7$.

S – спред, в процентах годовых (определяется Эмитентом и раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Биржевых облигаций);

$\max(x_1; x_2)$ – функция выбора наибольшего значения между x_1 и x_2 ;

B – база расчета, определяемая по формуле:

$$B = \frac{1}{\frac{w_j}{366} + \frac{1-w_j}{365}}$$

w_j – доля календарных дней високосного года в периоде, за который осуществляется расчет КД $_j$ и R_j за j -ый купонный период. При этом расчет w_j осуществляется для периода с $Start_j - 7$ по $End_j - 7$.

Величина КД $_j$ 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).

Порядок раскрытия (представления) информации о значении S :

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

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

$$\text{НКД} = \left(\max \left(\left(\frac{\text{Index}_{t_j-7}}{\text{Index}_{\text{Start}_j-7}} - 1 \right); 0 \right) + \left(s * \frac{t_j - \text{Start}_j}{B * 100\%} \right) \right) * \text{Nom}, \text{ где:}$$

НКД – размер накопленного купонного дохода, в российских рублях;

Index_{Start_j-7} – значение индекса RUONIA для 7-го (седьмого) календарного дня, предшествующего *Start_j* (*Start_j - 7*), публикуемое на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия на дату расчета *t_j* опубликованного значения индекса RUONIA для *Start_j - 7*, в том числе, если Банком России в соответствии с его методологией формирования и публикации индекса RUONIA и срочной версии RUONIA еще не определено данное значение индекса RUONIA, будет использоваться последнее значение индекса RUONIA, опубликованное Банком России до даты *Start_j - 7*.

Index_{t_j-7} – значение индекса RUONIA для 7-го (седьмого) календарного дня, предшествующего *t_j* (*t_j - 7*), публикуемое на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия на дату расчета *t_j* опубликованного значения индекса RUONIA для *t_j - 7*, в том числе, если Банком России в соответствии с его методологией формирования и публикации индекса RUONIA и срочной версии RUONIA еще не определено данное значение индекса RUONIA, будет использоваться последнее значение индекса RUONIA, опубликованное Банком России до даты *t_j - 7*;

t_j – дата расчета накопленного купонного дохода внутри *j*-го купонного периода.

B – база расчета, определяемая по формуле:

$$B = \frac{1}{\frac{w_j}{366} + \frac{1-w_j}{365}}$$

w_j – доля календарных дней високосного года в периоде, за который осуществляется расчет НКД внутри *j*-го купонного периода. При этом расчет *w_j* осуществляется для периода с *Start_j - 7* по *t_j - 7*.

Величина НКД 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).

5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

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

Купонный доход по Биржевым облигациям, определяемый за купонный период, выплачивается в дату окончания купонного периода. Порядок определения даты окончания купонных периодов по Биржевым облигациям указан в п. 5.4 Решения о выпуске.

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 купонного дохода производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий праздничный или выходной день, - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. 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 права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты 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.

5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

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

Право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций в случае нарушения Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, владельцам Биржевых облигаций не предоставляется.

Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после полной оплаты Биржевых облигаций.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы досрочного погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

5.6.1 Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента:

Эмитент имеет право до даты начала размещения Биржевых облигаций принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций, осуществляемом в любую дату в период с даты начала размещения до Даты погашения Биржевых облигаций.

Решение о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента принимается Эмитентом и раскрывается не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты досрочного погашения Биржевых облигаций.

Приобретение Биржевых облигаций означает согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций Выпуска.

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

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения Биржевых облигаций:

Досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента производится по стоимости, равной сумме 100% номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода (НКД) по ним, рассчитанного

на дату досрочного погашения Биржевых облигаций в соответствии с п. 5.4 Решения о выпуске.

Порядок и условия досрочного погашения Биржевых облигаций:

Эмитент может принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Досрочное 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 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.

Передача денежных выплат в счет досрочного 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.

Если дата досрочного погашения Биржевых облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Срок (порядок определения срока), в течение которого Биржевые облигации могут быть досрочно погашены Эмитентом:

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после полной оплаты Биржевых облигаций.

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению Эмитента Биржевые облигации Выпуска будут досрочно погашены в дату, определенную решением Эмитента.

Порядок раскрытия (представления) Эмитентом информации о порядке, об условиях и итогах досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, в том числе о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций:

1) Сообщение о принятии Эмитентом решения о досрочном погашении Биржевых облигаций публикуется в форме сообщения о существенном факте следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия решения о досрочном погашении Биржевых облигаций и не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты досрочного погашения Биржевых облигаций.

Эмитент информирует ПАО Московская Биржа и НКО АО НРД о принятом решении о досрочном погашении, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия решения о досрочном погашении Биржевых облигаций.

2) Информация об исполнении обязательств Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций (об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций), включая информацию о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты досрочного погашения Биржевых облигаций:

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

Иные условия досрочного погашения Биржевых облигаций: если до даты

начала размещения Биржевых облигаций Эмитент не раскрыл информацию о принятом решении о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, считается, что возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента не используется.

5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

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

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, возможность прекращения обязательств/прощения долга не предусматривается.

6. Сведения о приобретении облигаций

Возможность приобретения Эмитентом Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Биржевых облигаций не предусмотрена.

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 не идентифицирует Выпуск с использованием слов «зеленые облигации».

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

Эмитент идентифицирует Биржевые облигации как «социальные облигации».

8.2.(1). Условие об использовании всех денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

Все денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, будут использованы для целей рефинансирования (восполнения денежных средств ранее направленных на финансирование) проектов, направленных на развитие общественной жизни и соответствующих международно признанным¹ и российским² принципам и стандартам в области социального финансирования и (или) устойчивого развития в части социальных проектов (далее - принципы и стандарты проектов в области социального финансирования).

¹ Принципы социальных облигаций (ПСО-2025) Международной ассоциации рынков капитала (ICMA).

² Критерии (таксономия) социальных проектов (далее – таксономия социальных проектов), а также Требования к системе верификации инструментов финансирования устойчивого развития в Российской Федерации, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зелёного) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации инструментов финансирования устойчивого развития в Российской Федерации».

Далее под социальными проектами понимаются проекты, соответствующие принципам и стандартам проектов в области социального финансирования.

8.2.2. Описание проектов, для рефинансирования которых будут использоваться денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций:

А)

Наименование проекта:

Проект по строительству современных школ

Цели и направление реализации проекта:

Целью проекта является строительство объектов образования в городах России. Проект реализуется в рамках государственной программы «Развитие образования». Проект обеспечивает реализацию мероприятий национального проекта «Образование», направленных на создание новых мест в общеобразовательных организациях, и предусматривает создание и эксплуатацию 69 объектов образования в 23 субъектах Российской Федерации.

Принципы и стандарты проектов в области социального финансирования, которым соответствует проект:

Проект соответствует следующему направлению таксономии социальных проектов:

2.1. Создание, в том числе строительство и материально-техническое оснащение, реконструкция, капитальный ремонт, техническое оснащение (переоснащение) образовательных организаций, в том числе реализующих образовательные программы дошкольного образования, присмотр и уход за детьми дошкольного возраста

Проект соответствует следующей категории проектов согласно Принципам социальных облигаций (ПСО-2025) Международной ассоциации рынков капитала (ICMA) (далее – принципы ICMA):

Обеспечение доступа к социально значимым услугам (услуги образования).

Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в области социального финансирования:

Проект предусматривает строительство и оснащение новых современных школ в рамках концессионных соглашений, согласно которым построенные школы будут переданы в собственность публичных партнеров – субъектов и(или) муниципальных образований Российской Федерации.

Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проекта на развитие общественной жизни:

Благодаря реализации проекта планируется строительство 69 новых современных школ, которые обеспечат 61 920 учебных мест в 23 субъектах Российской Федерации.

Уже построено 30 новых современных школ, обеспечивших 20 765 учебных мест в 22 муниципальных образованиях в 11 субъектах Российской Федерации.

Все школы соответствуют требованиям к безопасности и качеству образовательной среды, оснащенности объекта современными средствами обучения и воспитания. Все объекты формируют доступность инфраструктуры основного и дополнительного образования для различных категорий детей, в том числе для детей с ограниченными возможностями здоровья и детей-инвалидов.

Реализация проекта обеспечивает создание на базе школ сети технологических кружков для подготовки поколения технологических лидеров, инженеров и ученых, а также школьных спортивных клубов и школьных спортивных лиг по видам спорта для формирования здорового спортивного образа жизни обучающихся, школьных музеев, театров, медиацентров. Проект содействует

внедрению современных учебно-методических комплексов, в том числе цифровых, по всем направлениям дополнительного образования. Проект был отмечен национальными и международными наградами в области государственно-частного партнерства (Росинфра 2021, Росинфра 2022, Проектный олимп (номинация «Клиентоцентричная организация», ADFIAP Awards 2022).

Стадия, на которой находится реализация проекта на дату подписания Решения о выпуске:

Эмитент ранее предоставил клиенту финансирование для целей реализации проекта. В 22 муниципальных образованиях 11 субъектов Российской Федерации введено в эксплуатацию и уже функционирует 30 современных школ. Остальные объекты, создание и эксплуатация которых предусмотрена рассматриваемым проектом находятся в разной степени строительной готовности (от 1 до 97%).

В)

Наименование проекта:

Проект по строительству нового терминала международного аэропорта

Цели и направление реализации проекта:

Целью проекта является строительство и эксплуатация нового пассажирского терминала и иных объектов аэропортового комплекса международного аэропорта в одном из населенных пунктов Дальневосточного федерального округа, включая: аэровокзальный комплекс, гостиницу и автомобильную парковку. Проект направлен на развитие гражданской авиации в Российской Федерации.

Принципы и стандарты проектов в области социального финансирования, которым соответствует проект:

Проект соответствует следующему направлению таксономии социальных проектов:

8.2.4. Реализация проектов, направленных на развитие гражданской авиации

Проект соответствует следующей категории проектов согласно принципам ICMA:

Создание доступной базовой инфраструктуры.

Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в области социального финансирования:

Реализация проекта способствует развитию гражданской авиации. После завершения реализации проекта аэропорт станет одним из крупнейших на территории Дальневосточного федерального округа и будет способствовать повышению авиационной мобильности граждан. Новый терминал позволит расширить географию полётов, открыть новые маршруты как внутри Дальневосточного федерального округа, так и установить прямое авиасообщение с другими региональными центрами Российской Федерации, расширить международные направления. Для пассажиров в аэропорту будут созданы комфортные условия, в том числе, в составе терминала предусмотрена гостиница на 120 номеров и категорией 5 звезд, что также позволит привлечь дополнительный пассажиропоток.

Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проекта на развитие общественной жизни:

Создание современной аэропортовой инфраструктуры, которая повысит качество обслуживания в среднем 977 тыс. пассажиров в год.

Стадия, на которой находится реализация проекта на дату подписания Решения о выпуске:

Эмитент ранее предоставил клиенту финансирование для целей реализации проекта. Новый пассажирский терминал введен в эксплуатацию в конце марта 2025 года, обслуживание регулярных пассажирских рейсов переведено в новый терминал. Строительная готовность нового пассажирского терминала и иных объектов составляет ориентировочно 93%.

С)

Наименование проекта:

Проект по развитию аэропортового комплекса

Цели и направление реализации проекта:

Целью проекта является строительство нового пассажирского терминала внутренних и международных авиалиний, строительство грузового комплекса, реконструкция привокзальной площади и модернизация действующего здания аэровокзала в одном из населенных пунктов Дальневосточного федерального округа. Проект направлен на развитие гражданской авиации в Российской Федерации.

Принципы и стандарты проектов в области социального финансирования, которым соответствует проект:

Проект соответствует следующему направлению таксономии социальных проектов:

8.2.4. Реализация проектов, направленных на развитие гражданской авиации.

Проект соответствует следующей категории проектов согласно принципам ICMA:

Создание доступной базовой инфраструктуры.

Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в области социального финансирования:

Реализация проекта способствует развитию гражданской авиации. Аэропорт является аэропортом федерального значения. Новый пассажирский терминал международных и внутренних воздушных линий аэропорта позволит обеспечить безопасность полетов, повысить качество обслуживания пассажиров, увеличить туристический поток, повысить авиамобильность населения.

Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проекта на развитие общественной жизни:

Создание современной аэропортовой инфраструктуры повысит качество обслуживания в среднем 1,5 млн пассажиров в год.

Стадия, на которой находится реализация проекта на дату подписания Решения о выпуске:

Эмитент ранее предоставил клиенту финансирование для целей реализации проекта. Строительная готовность нового пассажирского терминала внутренних и международных авиалиний и иных объектов составляет ориентировочно 60%.

D)

Наименование проекта:

Проект по развитию аэропортового комплекса

Цели и направление реализации проекта:

Целью проекта является строительство нового пассажирского терминала, а также реконструкция объектов аэродромной инфраструктуры в аэропорту в одном из населенных пунктов Уральского федерального округа, включая в том числе: аэровокзальный комплекс, взлетно-посадочную полосу, стоянки воздушных судов и парковку. Проект направлен на развитие гражданской авиации в Российской Федерации.

Принципы и стандарты проектов в области социального финансирования, которым соответствует проект:

Проект соответствует следующему направлению таксономии социальных проектов:

8.2.4. Реализация проектов, направленных на развитие гражданской авиации

Проект соответствует следующей категории проектов согласно принципам ICMA:

Создание доступной базовой инфраструктуры.

Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в области социального финансирования:

Реализация проекта способствует развитию гражданской авиации. Новые пассажирский терминал и аэродромная инфраструктура позволят обеспечить безопасность полетов, повысить качество обслуживания пассажиров и нарастить пропускную способность аэропорта. Преимущества нового терминала – наличие телетрапов, ведущих от здания аэропорта прямо к самолету, а также теплого тоннеля для перронных автобусов, расположенного в самом терминале и предназначенного для посадки и высадки пассажиров в перронные автобусы в закрытом помещении, что особенно важно в зимнее время года.

Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проекта на развитие общественной жизни:

Создание современной аэропортовой инфраструктуры повысит качество обслуживания в среднем 1,2 млн пассажиров в год.

Стадия, на которой находится реализация проекта на дату подписания Решения о выпуске:

Эмитент ранее предоставил клиенту финансирование для целей реализации проекта. Реализация проекта завершена, предусмотренные в рамках проекта объекты введены в эксплуатацию в декабре 2022 года.

описание того, как цели и направления использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, соотносятся со стратегией эмитента по вопросам устойчивого развития, а также того, как эмитент планирует выявлять риски возникновения возможных негативных последствий для социальной сферы и окружающей среды, связанных с реализацией проекта (проектов), и управлять такими рисками:

ESG стратегия ВЭБ.РФ до конца 2024 г. и на перспективу до 2030 г. (далее – ESG стратегия) (согласована комитетом ВЭБ.РФ по экологии, социальному развитию и корпоративному управлению в октябре 2022 г.) направлена на достижение социально-экологических задач в соответствии с целями устойчивого развития ООН и национальными целями. В соответствии с ESG стратегией ВЭБ.РФ будет инвестировать в социальные проекты, к которым в полной мере относятся указанные выше проекты, на рефинансирование которых направлены денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций. Также согласно Стратегии развития ВЭБ.РФ до 2030 года Эмитент планирует выпускать социальные облигации в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 № 1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зелёного) развития в Российской Федерации».

Федерации и требований к системе верификации инструментов финансирования устойчивого развития в Российской Федерации».

Дополнительно Меморандумом о финансовой политике государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ», утвержденным распоряжением Правительства Российской Федерации от 10 августа 2021 г. № 2208-р (далее – Меморандум) определены принципы участия ВЭБ.РФ в проектах, в соответствии с одним из которых при осуществлении предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, принимая ответственность перед будущими поколениями, ВЭБ.РФ отдает приоритет проектам, учитывающим факторы ESG (Environmental, Social and Governance Factors): окружающая среда (экологические факторы, включая климатические риски), общество (социальные факторы) и корпоративное управление (факторы корпоративного управления).

Подходы к оценке рисков возникновения возможных негативных последствий для окружающей среды и социальной сферы, связанных с реализацией проекта (проектов), и управлению такими рисками встроены в процесс экспертизы проектов ВЭБ.РФ, регулируемый Порядком проведения экспертизы проектов (утвержден правлением ВЭБ.РФ в августе 2021 г.).

В целях соблюдения требований Меморандума в процесс экспертизы проектов включены следующие виды экспертиз:

- экологическая экспертиза;
- оценка эффективности проекта.

В рамках экологической экспертизы проводится оценка соответствия проекта требованиям и стандартам в области охраны окружающей среды. По результатам экологической экспертизы формулируются:

- выводы о соответствии проекта требованиям и стандартам в области охраны окружающей среды (экологическим требованиям), установленным законодательством страны реализации проекта;
- выводы о выявленных экологических рисках проекта;
- рекомендации по устранению выявленных несоответствий и управлению экологическими рисками проекта.

В рамках оценки эффективности проекта проводится экспертиза:

- финансовой эффективности проекта;
- эффективности использования природных ресурсов, охраны окружающей среды и улучшения экологической обстановки;
- социально-экономического эффекта от реализации проекта.

В рамках экспертизы эффективности использования природных ресурсов, охраны окружающей среды и улучшения экологической обстановки проводится оценка положительного воздействия на окружающую среду. Положительное воздействие на окружающую среду определяются, если реализация проекта способствует достижению одной из следующих целей:

- сохранение, охрана или улучшение состояния окружающей среды;
- снижение выбросов и сбросов загрязняющих веществ и/или предотвращение их влияния на окружающую среду;
- сокращение выбросов парниковых газов;
- энергосбережение.

Результатом достижения целей проекта является получение экологического эффекта, который должен быть материален – эффект от реализации проекта имеет долгосрочное и существенное положительное влияние на климат и окружающую среду.

Социально-экономический эффект от реализации проекта определяется по проектам, планируемыми к реализации с привлечением средств федерального бюджета в рамках целевых программ, а также предусматривающим предоставление государственных гарантий Российской Федерации и индивидуальных налоговых льгот, если правилами целевых программ, условиями предоставления государственных гарантий Российской Федерации и

индивидуальных налоговых льгот предусмотрено достижение социально-экономических эффектов.

Результатом оценки социально-экономических эффектов от реализации проекта может являться количественная оценка одного или нескольких из следующих показателей:

- прирост валового внутреннего продукта Российской Федерации, рассчитываемый на основе прироста валовой добавленной стоимости, поступлений налоговых платежей в связи с реализацией и импортом товаров (работ, услуг);

- бюджетный эффект, рассчитываемый как сальдо прироста налоговых и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации в связи с реализацией проекта и размера государственной поддержки;

- влияние проекта на валовый региональный продукт на протяжении пяти лет, который можно рассчитать следующим образом: сумма объема инвестиций и прироста текущего валового регионального продукта от проекта в среднем за год умноженного на пять;

- количество новых рабочих мест, которые образуются в результате реализации проекта;

- доля населения всего города, получающая преимущества от реализации проекта.

Эмитент не планирует выявлять риски возникновения возможных негативных последствий для социальной сферы, связанные с реализацией проектов, и управлять такими рисками, так как Эмитент считает данный риск несущественным.

В процесс экспертизы проектов ВЭБ.РФ внедрена процедура ESG профилирования проектов путем заполнения Опросного листа ESG, состоящего из следующих блоков:

- социальные тесты, позволяющие оценить влияние проекта на благосостояние граждан;

- экологические тесты, позволяющие оценить влияние проекта на экологию и / или его технологичность;

- общие сведения о проекте;

- практики управления компании (клиента), реализующей проект, например, корпоративное управление, охрана и безопасность труда и пр.;

- экологические эффекты от реализации проекта;

- социальные эффекты от реализации проекта.

Опросный лист ESG является обязательным документом, который включается в пакет материалов, выносимых на коллегиальный орган ВЭБ.РФ для принятия решения об участии ВЭБ.РФ в финансировании проекта, и подлежит обсуждению при принятии соответствующего решения.

8.2.3. Сведения об организации, подготовившей заключение (документ) о соответствии выпуска Биржевых облигаций международно признанным принципам и стандартам в области социального финансирования и (или) устойчивого развития в части социальных проектов и (или) требованиям к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации (далее – принципы и стандарты финансовых инструментов в области социального финансирования) и проектов принципам и стандартам проектов в области социального финансирования:

наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество);*

место нахождения: *125375, г. Москва, Б. Гнездиновский пер., дом 1, стр. 2;*

иная информация: *отсутствует.*

8.2.4. Обязательство Эмитента составлять отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

Эмитент обязуется составлять отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций (далее – Отчет), за каждый отчетный год, 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 проектов, указанных в пункте 8.2.2 Решения о выпуске.

8.2.5. Обязательство Эмитента обеспечить проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия выпуска Биржевых облигаций и Отчета принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования.

Эмитент обязуется обеспечить проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия Выпуска и Отчета принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования в стандартном формате.

частота (периодичность) и сроки проведения независимой внешней оценки:

первая независимая внешняя оценка соответствия Выпуска проводится не позднее даты подачи Выпуска на регистрацию в ПАО Московская Биржа, вторая независимая внешняя оценка соответствия Выпуска – не позднее 24 месяцев после привлечения денежных средств от размещения Биржевых облигаций.

независимая внешняя оценка соответствия Отчета проводится в сроки, предусмотренные для раскрытия Отчета, указанные ниже, за каждый отчетный год, 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 проектов, указанных в пункте 8.2.2 Решения о выпуске;

сведения о верификаторе (верификаторах), привлекаемом (привлекаемых) для проведения независимой внешней оценки и подготовки заключения (документа) о соответствии Выпуска:

сведения о верификаторе, привлекаемом для проведения независимой внешней оценки Выпуска до его подачи на регистрацию в ПАО Московская Биржа, указаны в п. 8.2.3 Решения о выпуске:

наименование: Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество);

место нахождения: 125375, г. Москва, Б. Гнездиковский пер., дом 1, стр. 2;

иная информация: отсутствует.

сведения о верификаторе (верификаторах), привлекаемом (привлекаемых) для проведения последующей независимой внешней оценки и подготовки заключения (документа) о соответствии Выпуска и Отчета:

сведения о наименовании и месте нахождения верификатора (верификаторов) будут раскрыты Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций на Странице в Сети Интернет.

8.2.6. Описание последствий невыполнения Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

Невыполнение Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций (далее – нецелевое использование денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций), не влечет возникновения у их владельцев права требовать досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций.

Иные последствия нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, отсутствуют.

8.2.7. Описание последствий нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в области социального финансирования при реализации проекта (проектов):

Возможно исключение Выпуска из перечня инструментов финансирования устойчивого развития, публикуемого на специализированной странице методологического центра – государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» в сети «Интернет».

8.2.8. Описание последствий нарушения Эмитентом иных обязательств, за исключением обязательства о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

Возможно исключение Выпуска из перечня инструментов финансирования устойчивого развития, публикуемого на специализированной странице методологического центра – государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» в сети «Интернет».

8.2.9. Описание механизма контроля за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, возможность использования которого обязуется обеспечить Эмитент:

Контроль за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, обеспечивается опубликованием Отчета, а также информации о результатах независимой внешней оценки Отчета и Выпуска, включающей заключение (документ) о результатах такой оценки, в объеме, порядке и сроки, указанные в п. 8.2.12 настоящего Решения о выпуске.

Также специальное подразделение Эмитента осуществляет контроль за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций. Специальное подразделение Эмитента ведет реестр размещенных социальных биржевых облигаций (далее – Реестр), который позволяет осуществлять аналитический учет средств, израсходованных на финансирование и рефинансирование социальных проектов, в том числе средств, полученных от размещения Биржевых облигаций. Реестр ежеквартально актуализируется ответственными сотрудниками Эмитента.

8.2.10. Обязательство Эмитента в случае исключения Биржевых облигаций из перечня инструментов финансирования устойчивого развития:

В случае исключения Биржевых облигаций, из перечня инструментов финансирования устойчивого развития, публикуемого на специализированной странице методологического центра – государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» в сети «Интернет», Эмитент обязуется в течение 45 рабочих дней с даты такого исключения внести в Решение о выпуске и документ, содержащий условия размещения Биржевых облигаций, изменения, направленные на исключение дополнительной идентификации Выпуска с использованием слов «социальные облигации», а также на исключение условий и сведений, предусмотренных пунктом 8 Решения о выпуске, при условии получения согласия владельцев Биржевых облигаций в соответствии с пунктом 5 статьи 24.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

8.2.11. Описание политики Эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения Биржевых облигаций, включая управление временно свободными денежными средствами:

Все денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, будут использованы для целей рефинансирования (восполнения денежных средств

ранее направленных на финансирование) проектов, указанных в п. 8.2.2 настоящего Решения о выпуске.

ВЭБ.РФ намерен поддерживать совокупную сумму финансирования (рефинансирования) социальных проектов, финансируемых (рефинансируемых) Эмитентом, на уровне не ниже общей номинальной стоимости Биржевых облигаций.

В случае, если до погашения Биржевых облигаций общая номинальная стоимость Выпуска превысит общий размер рефинансирования проектов, указанных в п. 8.2.2 настоящего Решения о выпуске, в том числе в случае досрочного погашения кредита, предоставленного на реализацию проекта, ВЭБ.РФ приложит все возможные усилия для того, чтобы высвободившиеся денежные средства были направлены на финансирование или рефинансирование иных социальных проектов. В случае, если подходящие под данные критерии проекты отсутствуют в портфеле ВЭБ.РФ в описываемый момент времени, высвободившиеся денежные средства размещаются в номинированные в российских рублях зеленые и/или социальные облигации, торгуемые на российском рынке.

информация об использовании денежных средств до их направления на цели, предусмотренные Решением о выпуске, а также после достижения указанных целей:

Эмитент не будет использовать денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, до их направления на цели, предусмотренные Решением о выпуске, а также после достижения указанных целей поскольку проекты, для целей рефинансирования которых размещаются Биржевые облигации, уже профинансированы ВЭБ.РФ.

информация о распределении денежных средств между проектами с указанием объемов денежных средств, направляемых на рефинансирование каждого из проектов, или порядка определения таких объемов:

Эмитент не осуществляет распределение денежных средств между проектами.

8.2.12. Сведения об обязанности Эмитента раскрывать информацию, касающуюся использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

Эмитент обязуется раскрывать следующую информацию, касающуюся использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

а) информация о распределении денежных средств между проектами с указанием объемов денежных средств, направляемых на рефинансирование каждого из проектов, или порядка определения таких объемов:

раскрывается путем опубликования текста Решения о выпуске на Странице в Сети Интернет до даты начала размещения Биржевых облигаций;

б) информация о проведении и результатах независимой внешней оценки Выпуска, включающая заключение (документ) о результатах такой оценки:

раскрывается:

- в форме сообщения о существенном факте о проведении и результатах независимой внешней оценки выпуска социальных облигаций в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты, следующей за датой получения Эмитентом заключения (документа) о результатах оценки.

Раскрываемая информация должна содержать сведения, предусмотренные положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (далее – Положение о раскрытии), в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- сведения о верификаторе, подготовившем заключение (документ) о соответствии Выпуска принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования;
- дату составления (подписания) заключения (документа) верификатора;
- результаты независимой внешней оценки верификатором соответствия Выпуска принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования;
- ссылку на заключение (документ) верификатора о соответствии Выпуска принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования, раскрытое (раскрытый) на Странице в Сети Интернет.
- путем опубликования заключения (документа) о результатах оценки Выпуска на Странице в Сети Интернет и на странице Эмитента в сети «Интернет» по адресу www.veb.ru (далее – страница Эмитента) не позднее 1 рабочего дня с даты получения Эмитентом заключения (документа) о результатах оценки. Информация раскрывается в объеме, предоставленном верификатором;

в) информация о проведении и результатах независимой внешней оценки Отчета, включающая заключение (документ) о результатах такой оценки:

раскрывается путем опубликования заключения (документа) о результатах оценки Отчета на Странице в Сети Интернет и на странице Эмитента в сроки, предусмотренные для раскрытия Отчета, указанные ниже. Информация раскрывается в объеме, предоставленном верификатором;

г) информация о достижении качественных и количественных показателей, характеризующих положительный эффект от реализации проектов, связанный с развитием общественной жизни:

раскрывается путем опубликования текста Отчета на Странице в Сети Интернет и на странице Эмитента в объеме и сроки, предусмотренные для раскрытия Отчета, указанные ниже;

д) описание политики Эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения Биржевых облигаций, включая управление временно свободными денежными средствами:

раскрывается путем опубликования текста Решения о выпуске на Странице в Сети Интернет и на странице Эмитента до даты начала размещения Биржевых облигаций;

е) информация о фактах нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, и о наступлении последствий нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, предусмотренных решением об их выпуске:

раскрывается в форме сообщения о существенном факте о нецелевом использовании денежных средств, полученных от размещения социальных облигаций в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о данном факте.

Раскрываемая информация должна содержать сведения, предусмотренные Положением о раскрытии, в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- описание факта (фактов) нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций в том числе размер денежных средств, которые были направлены на цели, не предусмотренные Решением о выпуске, период времени, в течение которого имело место нецелевое использование денежных средств, причина (причины) нарушения условия о целевом

использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.

Последствия нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, отсутствуют.

ж) информация о фактах нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в области социального финансирования при реализации проектов, для рефинансирования которых будут использоваться денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций:

раскрывается в форме сообщения о существенном факте о нарушении принципов и стандартов финансовых инструментов, указанных в решении о выпуске облигаций, при реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения социальных облигаций, в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о данном факте.

Раскрываемая информация должна содержать сведения, предусмотренные Положением о раскрытии, в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;*
- описание факта (фактов) нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в области социального финансирования;*
- описание последствий нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в области социального финансирования.*

з) информация о включении Биржевых облигаций в перечень инструментов финансирования 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 (ISMA) или Международная некоммерческая организация «Инициатива климатических облигаций» (СВИ) (выше и далее - перечень инструментов финансирования устойчивого развития), и об исключении Биржевых облигаций из перечня инструментов финансирования устойчивого развития:

Информация о включении Биржевых облигаций в перечень инструментов финансирования устойчивого развития раскрывается в форме существенного факта в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о данном факте.

Раскрываемая информация должна содержать сведения, предусмотренные Положением о раскрытии, в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;*
- наименование перечня инструментов финансирования устойчивого развития, в который включены Биржевые облигации;*
- дата включения Биржевых облигаций в перечень инструментов финансирования устойчивого развития;*
- ссылка на специализированную страницу методологического центра – государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» или Международной ассоциации рынков капитала (ISMA) или Международной некоммерческой организации «Инициатива климатических облигаций» (СВИ) в сети «Интернет», на которой размещен перечень инструментов финансирования устойчивого развития, в который включены Биржевые облигации.*

Информация об исключении Биржевых облигаций из перечня инструментов финансирования устойчивого развития раскрывается в форме существенного факта в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о данном факте.

Раскрываемая информация должна содержать сведения, предусмотренные Положением о раскрытии, в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- наименование перечня инструментов финансирования устойчивого развития, из которого исключены Биржевые облигации;
- дата исключения Биржевых облигаций из перечня инструментов финансирования устойчивого развития;
- ссылка на специализированную страницу методологического центра – государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» или Международной ассоциации рынков капитала (ICMA) или Международной некоммерческой организации «Инициатива климатических облигаций» (CBI) в сети «Интернет», на которой размещен перечень инструментов финансирования устойчивого развития, из которого исключены Биржевые облигации.

и) Отчет:

раскрывается путем опубликования на Странице в Сети Интернет и на странице Эмитента в составе отчета эмитента за 12 месяцев не позднее 150 дней с даты окончания отчетного года.

Отчет должен содержать сведения, предусмотренные Положением о раскрытии, в том числе:

I) в отношении проектов, для рефинансирования которых используются денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- цели и направления реализации проектов;
- принципы и стандарты финансовых инструментов в области социального финансирования;
- характеристики проектов, подтверждающие их соответствие принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования;
- качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проектов на окружающую среду и (или) климат и (или) на развитие общественной жизни;
- описание того, как Эмитент планирует выявлять риски возникновения возможных негативных последствий для окружающей среды и социальной сферы, связанных с реализацией проектов, и управлять такими рисками;
- описание того, как цели и направления использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, соотносятся со стратегией Эмитента по вопросам устойчивого развития (стратегией устойчивого развития) (если применимо);
- дата начала реализации каждого из проектов;
- дата окончания реализации каждого из проектов;
- описание стадии, на которой находится реализация проектов или указание на то, что реализация проектов не начата, с установлением планируемого срока начала реализации проектов и (или) условий, при выполнении которых будет начата реализация проектов;
- сведения о достижении качественных и количественных показателей, характеризующих положительный эффект от реализации проектов на окружающую среду и (или) климат и (или) на развитие общественной жизни.

II) Описание политики Эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения Биржевых облигаций:

- указание уполномоченного органа управления Эмитента, принявшего решение об утверждении политики Эмитента по управлению денежными средствами, дату принятия указанного решения, а если такое решение принято уполномоченным коллегиальным органом управления Эмитента, - также дату составления и номер протокола собрания (заседания) коллегиального органа управления Эмитента, на котором принято указанное решение;

- сведения об использовании денежных средств до их направления на цели, предусмотренные Решением о выпуске, а также после достижения указанных целей;

- информацию о механизме контроля за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, указанном в Решении о выпуске;

- информацию о распределении денежных средств между проектами с указанием объемов денежных средств, направляемых на рефинансирование каждого из проектов, или порядка определения таких объемов;

- график планируемых расходов на рефинансирование проектов (в случае наличия).

III) Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

информация об общем объеме денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций;

в случае если в отчетном периоде (отчетном периоде, состоящем из 12 месяцев) эмитенту поступили денежные средства от размещения Биржевых облигаций, - информация об объеме денежных средств, полученных от размещения таких облигаций в указанном отчетном периоде;

информация об общем объеме и объеме в отчетном периоде (отчетном периоде, состоящем из 12 месяцев) использованных денежных средств и о распределении указанных денежных средств между проектами с указанием объемов денежных средств, направленных на рефинансирование каждого из проектов;

информация об объеме денежных средств, полученных от размещения, Биржевых облигаций, которые временно не были направлены на рефинансирование проектов, и сведения об использовании таких денежных средств;

сведения об оценке Эмитентом соответствия расходов на рефинансирование проектов в отчетном периоде (отчетном периоде, состоящем из 12 месяцев) графику планируемых расходов на рефинансирование проектов (при наличии такого графика) или отклонения от него;

сведения об оценке Эмитентом соответствия использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в отчетном периоде политике эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения Биржевых облигаций;

сведения о верификаторе, подготовившем заключение (документ) о соответствии отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования;

результаты независимой внешней оценки верификатором соответствия отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, принципам и стандартам финансовых инструментов области социального финансирования;

ссылка на заключение (документ) верификатора о соответствии отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования, раскрытое (раскрытый) на Странице в Сети Интернет;

пояснения в отношении причин отсутствия заключения (документа) верификатора о соответствии отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, принципам и стандартам финансовых инструментов в области социального финансирования (в случае отсутствия указанного заключения (документа) верификатора).

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

Эмитент не идентифицирует Выпуск с использованием слов «облигации устойчивого развития».

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

Эмитент не идентифицирует Выпуск с использованием слов «инфраструктурные облигации».

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

Эмитент не идентифицирует Выпуск с использованием слов «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 с использованием слов «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 с использованием слов «облигации климатического перехода».

9. Сведения о представителе владельцев облигаций

На дату подписания Решения о выпуске представитель владельцев Биржевых облигаций Эмитентом не определен.

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

Решением о выпуске не предусмотрены вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания владельцев Биржевых облигаций.

10. Обязательство эмитента

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев ценных бумаг 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. Биржевые облигации допускаются к обращению в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Обращение Биржевых облигаций до их полной оплаты запрещается.

Нерезиденты могут приобретать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

2. В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях или осуществления действия на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Решении о выпуске, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами Банка России будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом решения об указанных событиях или осуществления действия, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске, решения об указанных событиях или действия принимаются/осуществляются Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами Банка России, действующими на момент

принятия/осуществления Эмитентом решения об указанных событиях или действиях.

В случае если на момент раскрытия информации о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Решении о выпуске, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами Банка России, будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске, информация об указанных событиях раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами Банка России, действующими на момент раскрытия информации об указанных событиях.

3. Сведения в отношении наименований, местонахождений, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Решении о выпуске, представлены в соответствии действующими на момент подписания Решения о выпуске редакциями учредительных/уставных документов, и/или других соответствующих документов.

В случае изменения наименования, местонахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Решении о выпуске, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

4. Депозитарий и депонент самостоятельно оценивают и несут риск того, что личный закон кредитной организации, в которой им открыт 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.

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.

5. Иные сведения, раскрываемые Эмитентом по собственному усмотрению, приведены в программе биржевых облигаций, имеющей регистрационный номер 4-00004-Т-002Р-02Е от 08.09.2021.