

РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ
акционерное общество
«Государственная транспортная лизинговая компания»

*биржевые облигации устойчивого развития процентные неконвертируемые бездокументарные
серии 002P-11*

на основании решения об утверждении Программы биржевых облигаций серии 002P, принятого Советом директоров публичного акционерного общества «Государственная транспортная лизинговая компания» «29» сентября 2020 г., протокол от 29 сентября 2020 года № СД-010-пр.

Ценные бумаги настоящего выпуска являются облигациями устойчивого развития

НЕЦЕЛЕВОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ, НЕ ЯВЛЯЕТСЯ ОСНОВАНИЕМ ДЛЯ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ВЛАДЕЛЬЦАМ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ ПРАВА ТРЕБОВАТЬ ДОСРОЧНОГО ПОГАШЕНИЯ ПРИНАДЛЕЖАЩИХ ИМ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ, А ТАКЖЕ ОТСУТСТВУЮТ ИНЫЕ ПОСЛЕДСТВИЯ НЕЦЕЛЕВОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ.

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): *Российская Федерация, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, город Салехард*

Первый заместитель генерального директора АО «ГТЛК»,
действующий на основании Доверенности
от 24.05.2024 № 77/833-н/77-2024-1-289

М.С. Кадочников

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Программа или Программа биржевых облигаций - программа биржевых облигаций серии 002P, имеющая регистрационный номер 4-32432-Н-002P-02Е от 09.10.2020, в рамках которой размещается настоящий выпуск биржевых облигаций

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

Условия размещения – документ, содержащий условия размещения Биржевых облигаций.

Биржевая облигация или Биржевая облигация выпуска – биржевая облигация, размещаемая в рамках настоящего выпуска биржевых облигаций.

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

Верификатор - Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество).

Эмитент, Компания – акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания», АО «ГТЛК».

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.

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

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

Вид ценных бумаг: **биржевые облигации**

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: **биржевые облигации устойчивого развития неконвертируемые процентные бездокументарные серии 002P-11.**

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

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

3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

1 000 (Одна тысяча) российских рублей

4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

4.1. Для привилегированных акций:

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются привилегированными акциями.

4.2. Для облигаций

Сведения, указываемые в настоящем пункте приведены в п.5.1 Программы биржевых облигаций

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.

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 российских рублях в безналичном порядке.

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

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

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

5.2. Срок погашения облигаций

Срок (дата) погашения облигаций, или порядок его определения:

Биржевые облигации погашаются одновременно в 1080 (Одна тысяча восемьдесятый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций (далее - Дата погашения).

Дата начала и окончания погашения Биржевых облигаций совпадают.

Если Дата погашения Биржевых облигаций приходится на нерабочий день 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 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.

Погашение Биржевых облигаций производится по непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Биржевые облигации являются ценными бумагами с централизованным учетом прав.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат в счет погашения 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.

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 (непогашенной части номинальной стоимости) и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

В случае погашения облигаций имуществом указываются иные особенности, связанные с порядком и условиями такого погашения:

Биржевые облигации не погашаются имуществом.

5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении *не применимо. 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 непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода.

Биржевые облигации имеют 36 (тридцать шесть) купонных периодов.

Длительность каждого купонного периода устанавливается равной 30 (Тридцати) дням.

Дата начала каждого купонного периода определяется по формуле:

*ДНКП(i) = ДНР + 30 * (i-1), где*

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;

i - порядковый номер соответствующего купонного периода, (i = 1,2,3...36);

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

Дата окончания каждого купонного периода определяется по формуле:

*ДОКП(i) = ДНР + 30 * i, где*

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;

i - порядковый номер соответствующего купонного периода, (i=1,2,3...36);

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

По Биржевым облигациям установлен порядок определения размера дохода, выплачиваемого по купонным периодам Биржевых облигаций с 1 (Первого) по 36 (Тридцать шестой) включительно:

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

$$КД_i = \sum_{ДНКП(i)+1}^{ДНКП(i)+T_i} D_{Di}$$

где:

КД_i – величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации по i-му купонному периоду (в российских рублях);

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

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

i – порядковый номер соответствующего купонного периода (i=1, 2, 3, ..., 36);

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

D_{Di} – доход по каждой Биржевой облигации, рассчитываемый на каждую календарную дату D_i, в российских рублях, определяемый по формуле:

$$D_{Di} = Nom * \frac{R_{Di}}{365} * 100\%$$

где:

Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации (в российских рублях);

R_{Di} – размер процентной ставки на каждую дату Di , в процентах годовых, определяемый по формуле:

$$R_{Di} = K + S, \text{ где}$$

K – значение ключевой ставки Банка России (в процентах годовых) на 7-й (седьмой) день, предшествующий дате Di (далее – $Di-7$), публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет». В случае отсутствия опубликованного значения ключевой ставки Банка России на $Di-7$ 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 упрямлена 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;

S – надбавка, в процентах годовых (определяется Эмитентом и раскрывается Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций).

Величина D_{Di} рассчитывается с точностью до двадцатого 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 двадцатого 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).

Величина K_{Di} 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 информации о значении S :

Информация об определенном Эмитентом значении S по купонным периодам Биржевых облигаций с 1 (Первого) по 36 (Тридцать шестой) включительно раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Биржевых облигаций в следующие сроки с даты установления Эмитентом значения S :

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

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

5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

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

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.

Купонный доход по Биржевым облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода. Порядок определения даты окончания каждого купонного периода по Биржевым облигациям указан в п. 5.4 Решения о выпуске.

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

Выплата купонного дохода производится денежными средствами в российских рублях в безналичном порядке.

Выплата (передача) дохода по Биржевым облигациям в неденежной форме не предусмотрена.

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий день 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 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. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет депозитария, осуществляющего 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.

Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях.

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

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

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 владельцев Биржевых облигаций не предусмотрена.

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

Досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента допускается только после их полной оплаты.

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

5.6.1. Досрочное погашение по требованию их владельцев

Возможность досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций не предусмотрена.

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.

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «зеленые облигации».

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «адаптационные облигации».

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «социальные облигации».

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

Эмитент идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «облигации устойчивого развития».

Право 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.

Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, в отношении порядка досрочного погашения по требованию их владельцев приведены в п. 6.5.1 Программы.

5.6.2. Досрочное погашение биржевых облигаций по усмотрению эмитента:

Досрочное (частичное досрочное) погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента производится денежными средствами в российских рублях в безналичном порядке.

Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в пункте 6.5.2. Программы биржевых облигаций.

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 определения срока погашения.

5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

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

На момент подписания Решения о выпуске платежный агент не назначен.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения.

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 соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо отмены таких назначений:

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

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

5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусматривается.

5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа

Не применимо. Биржевые облигации не являются облигациями субординированного облигационного займа.

6. Сведения о приобретении облигаций

Обязанность приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев не предусмотрена.

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

Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в безналичном порядке в российских рублях.

Иные сведения о приобретении Биржевых облигаций, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в пункте 7 Программы.

7. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска

7.1. Вид предоставляемого обеспечения.

Не применимо. Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.2. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям.
Не применимо. Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.3. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям.
Не применимо. Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено

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

Не применимо. 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»:

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «зеленые облигации».

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

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «социальные облигации».

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

Эмитент идентифицирует настоящий выпуск Биржевых облигаций с использованием слов «облигации устойчивого развития».

8.2.1.1. Условие об использовании всех денежных средств, полученных от размещения облигаций:

Все денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, будут использованы для целей рефинансирования (восполнения) денежных средств, ранее направленных на цели финансирования проектов устойчивого развития.

Ниже представлен перечень рассматриваемых проектов, рефинансируемых в рамках выпуска:

А. Проект А. Проект по закупке и передаче в лизинг следующей техники: троллейбусы большой вместимости модели 6281.00 "Адмирал" (в количестве 14 единиц);

В. Проект В. Проект по закупке и передаче в лизинг следующей техники: пассажирские электросуда Esobus (в количестве 11 единиц);

С. Проект С. Проект по закупке и передаче в лизинг следующей техники: электропоезд постоянного тока ЭП2Д 11-вагонной составности (в количестве 19 единиц), и электропоезд постоянного тока ЭП2ДМ 11-вагонной составности (в количестве 5 единиц) (всего 24 единицы техники).

Эмитент подтверждает, что 100% поступлений денежных средств от размещения выпуска Биржевых облигаций будет направлено исключительно на рефинансирование указанных выше проектов, соответствующих международно признанным принципам и стандартам ICMA¹ согласно Принципам зеленых облигаций (ПЗО-2025) и Принципам социальных облигаций (ПСО-2025), а также критериям, установленным в Постановлении Правительства Российской Федерации от 21.09.2021 №1587 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации инструментов финансирования устойчивого развития в Российской Федерации» (далее – Национальный стандарт).

¹ ICMA — международная ассоциация рынков капитала (International Capital Market Association).

8.2.1.2 Описание проектов, для рефинансирования которых будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций

Проект А

Описание проекта: *Проект по закупке и передаче в лизинг следующей техники: троллейбусы большой вместимости модели 6281.00 «Адмирал» (в количестве 14 единиц).*

Цели и направления реализации: *Проект направлен на закупку и последующую передачу в лизинг троллейбусов большой вместимости модели 6281.00 «Адмирал» (экологически чистый транспорт общего пользования), что способствует цели популяризации, развития общественного транспорта и сокращению выбросов парниковых газов в атмосферный воздух. На дату подписания Решения о выпуске предоставленная в лизинг техника находится у лизингополучателей более года и рефинансируется в рамках выпуска Биржевых облигаций.*

Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в сфере экологии, «зеленого» финансирования и в области социального финансирования: *Проект А соответствует направлению, указанному в Национальном стандарте (в части критериев приоритетных зеленых проектов (таксономия приоритетных зеленых проектов)) 5.4 «Производство автомобильного транспорта (легкового, общественного, грузового) на экологичных источниках энергии, закупка автомобильного транспорта на экологичных источниках энергии в целях организации системы общественного транспорта, такси, шеринговых сервисов, перевод существующего автомобильного транспорта на экологичные источники энергии», так как способствует переходу от автобусов с двигателями внутреннего сгорания, работающих на дизельном топливе, к электротранспорту, способствуя декарбонизации общественного транспорта, и следующему направлению Национального стандарта (в части критериев социальных проектов (таксономия социальных проектов)) 8.2.2. Реализация проектов, направленных на развитие пассажирского транспорта общего пользования (автомобильного, за исключением такси, городского наземного электрического транспорта, трамвайного, троллейбусного транспорта и внеуличного транспорта), так как проект направлен на расширение и обновление транспортной инфраструктуры для широких слоев населения. Также проект относится к критерию зеленых проектов ИСМА «Экологически чистый транспорт», так как троллейбусы работают от электросети и не используют ископаемое топливо, что способствует снижению выбросов парниковых газов. Проект соответствует критерию социальных проектов ИСМА «Создание доступной базовой инфраструктуры», так как передача в лизинг указанной техники также позволяет добиться качественного социального эффекта, выраженного в повышении комфорта и безопасности проезда пассажиров.*

Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проектов на окружающую среду и развитие общественной жизни:

Реализация проекта позволяет добиться положительных эффектов с точки зрения воздействия на окружающую среду, которые выражаются в следующем:

Троллейбусы большой вместимости модели 6281.00 "Адмирал" (в количестве 14 единиц): сокращенные выбросы CO₂-эквивалента без учета косвенных выбросов в расчете на 1 км пробега транспортного средства — 13 190,5 г CO₂-экв./км; сокращенные выбросы CO₂-эквивалента с учетом косвенных выбросов в расчете на 1 км пробега транспортного средства — 8 263,4 г CO₂-экв./км; сокращенные выбросы парниковых газов² за год от реализации проекта без учета косвенных выбросов — 584,4 т CO₂-экв. ; сокращенные выбросы парниковых газов за год от реализации проекта с учетом косвенных выбросов — 366,1 т CO₂-экв..

Реализация проекта также позволяет добиться положительных эффектов с точки зрения развития общественной жизни, которые выражаются в следующем:

– количество перевезенных пассажиров за год эксплуатации техники (по всей поставленной технике) — 4 211 443,18 пасс. (не уникальных пассажиров).

Передача в лизинг указанной техники также позволяет добиться качественного социального эффекта, выраженного в повышении комфорта и безопасности проезда пассажиров.

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

² Для целей проекта А под парниковыми газами подразумевается углекислый газ (CO₂).

Проект реализован: на дату подписания Решения о выпуске предоставленная в лизинг техника находится у лизингополучателей более года.

Проект В

Описание проекта: *Проект по закупке и передаче в лизинг следующей техники: пассажирские электросуда Ecobus (в количестве 11 единиц).*

Цели и направления реализации: *Проект направлен на закупку и последующую передачу в лизинг пассажирских электросудов Ecobus (экологически чистый транспорт общего пользования), что способствует цели популяризации, развития общественного транспорта и сокращению выбросов парниковых газов в атмосферный воздух. На дату подписания Решения о выпуске, предоставленная в лизинг техника находится у лизингополучателей, и рефинансируется в рамках выпуска Биржевых облигаций. 8 электросудов Ecobus эксплуатируются менее года и 3 электросудна Ecobus - более года.*

Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в сфере экологии, «зеленого» финансирования и в области социального финансирования: *Проект В соответствует направлению, указанному в Национальном стандарте (в части критериев приоритетных зеленых проектов (таксономия приоритетных зеленых проектов)) 5.2 «Производство водного транспорта (речного, морского) на экологичных источниках энергии, закупка водного транспорта на экологичных источниках энергии, перевод существующего водного транспорта на экологичные источники энергии, так как прямые выбросы парниковых газов при эксплуатации пассажирского электросудна Ecobus отсутствуют, что способствует сокращению выбросов парниковых газов в атмосферу, и относится к критерию зеленых проектов ISMA «Экологически чистый транспорт», так как развитие электротранспорта способствует сокращению выбросов парниковых газов. Проект соответствует критерию социальных проектов ISMA «Создание доступной базовой инфраструктуры», так как передача в лизинг указанной техники позволяет добиться качественного социального эффекта, выраженного в повышении комфорта и безопасности проезда пассажиров.*

Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проектов на окружающую среду и развитие общественной жизни:

Реализация проекта позволяет добиться положительных эффектов с точки зрения воздействия на окружающую среду, которые выражаются в следующем:

Пассажирские электросуда Ecobus (в количестве 11 единиц): сокращенные выбросы CO₂-экв. от реализации проекта в расчете за год — 802,1 т CO₂-экв.; сокращенные выбросы CO₂-экв. от реализации проекта в расчете на пассажиро-километр без учета косвенных выбросов — 610,4 г CO₂-экв./пассажиро-километр.

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

Проект реализован: на дату подписания Решения о выпуске предоставленная в лизинг техника находится в эксплуатации у лизингополучателей. 8 электросудов эксплуатируются менее года и 3 электросудна более года.

Проект С

Описание проекта: *Проект по закупке и передаче в лизинг следующей техники: электропоезд постоянного тока ЭП2Д 11-вагонной составности (в количестве 19 единиц), и электропоезд постоянного тока ЭП2ДМ 11-вагонной составности (в количестве 5 единиц) (всего 24 единицы техники).*

Цели и направления реализации: *Проект направлен на закупку и последующую передачу в лизинг электропоездов постоянного тока ЭП2Д 11-вагонной составности и электропоездов постоянного тока ЭП2ДМ 11-вагонной составности (экологически чистый транспорт), что способствует цели по сокращению выбросов парниковых газов в атмосферный воздух. На дату подписания Решения о выпуске предоставленная в лизинг техника находится у лизингополучателей более года и рефинансируется в рамках выпуска Биржевых облигаций.*

Характеристики, подтверждающие соответствие проекта принципам и стандартам проектов в сфере экологии, «зеленого» финансирования и в области социального финансирования: *Проект С соответствует направлению, указанному в Национальном стандарте (в части критериев приоритетных зеленых проектов (таксономия приоритетных зеленых проектов)) 5.1 «Производство рельсового транспорта на экологических источниках энергии (пассажирский, грузовой), закупка рельсового транспорта на экологических источниках энергии, перевод существующего рельсового транспорта на экологические источники энергии», так как электропоезд ЭП2Д 11-вагонной составности и электропоезд ЭП2ДМ 11-вагонной составности потребляют меньше электроэнергии в расчете на пассажира в сравнении с замещенным электропоездом ЭД4М 10-ти вагонной составности, и относится к критерию зеленых проектов ИСМА «Экологически чистый транспорт», так как замена устаревших составов позволяет обеспечить устойчивое развитие железнодорожной инфраструктуры и ее декарбонизацию. Проект соответствует критерию социальных проектов ИСМА «Создание доступной базовой инфраструктуры», так как передача в лизинг указанной техники также позволяет добиться качественного социального эффекта, выраженного в повышении комфорта и безопасности проезда пассажиров.*

Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от реализации проектов на окружающую среду и развитие общественной жизни:

Реализация проекта позволяет добиться положительных эффектов с точки зрения воздействия на окружающую среду, которые выражаются в следующем:

Электропоезда постоянного тока ЭП2Д 11-вагонной составности (в количестве 19 единиц) и электропоезда постоянного тока ЭП2ДМ 11-вагонной составности (в количестве 5 единиц) (всего 24 единицы техники): сокращенные выбросы CO₂-экв. от замены электропоездов постоянного тока ЭД4М основной составности на электропоезда постоянного тока ЭП2Д (ЭП2ДМ) основной составности в расчете на 1 пассажира — 1 584,2 г CO₂-экв./пасс.; сокращенные выбросы CO₂-экв. от замены электропоездов постоянного тока ЭД4М основной составности на электропоезда постоянного тока ЭП2Д (ЭП2ДМ) основной составности за год — 14 897,0 т CO₂-экв.

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

Проект реализован: на дату подписания Решения о выпуске предоставленная в лизинг техника находится в эксплуатации у лизингополучателей более года.

Указание принципов и стандартов проектов и стандартов проектов в сфере экологии и «зеленого» финансирования, а также в области социального финансирования, которым соответствуют проекты

Проекты соответствуют следующим категориям проектов ИСМА:

- экологически чистый транспорт («зеленые» проекты);*
- создание доступной базовой инфраструктуры (социальные проекты);*

Проекты соответствуют следующим направлениям Национального стандарта (в части критериев приоритетных зеленых проектов (таксономия приоритетных зеленых проектов)):

5.1. Производство рельсового транспорта на экологических источниках энергии (пассажирский, грузовой), закупка рельсового транспорта на экологических источниках энергии, перевод существующего рельсового транспорта на экологические источники энергии (проект С).

5.2. Производство водного транспорта (речного, морского) на экологических источниках энергии, закупка водного транспорта на экологических источниках энергии, перевод существующего водного транспорта на экологические источники энергии (проект В).

5.4. Производство автомобильного транспорта (легкового, общественного, грузового) на экологических источниках энергии, закупка автомобильного транспорта на экологических источниках энергии в целях организации системы общественного транспорта, такси, шеринговых сервисов, перевод существующего автомобильного транспорта на экологические источники энергии (проект А).

Проекты соответствуют следующим направлениям Национального стандарта (в части критериев социальных проектов (таксономия социальных проектов)):

– 8.2.2. *Реализация проектов, направленных на развитие пассажирского транспорта общего пользования (автомобильного, за исключением такси, городского наземного электрического транспорта, трамвайного, троллейбусного транспорта и внеуличного транспорта) (проект А).*

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

Реализация проектов соотносится со следующими целями, определенными в Стратегии в области устойчивого развития (ESG-стратегия) АО «ГТЛК» до 2030 года с прогнозом на период 2035 года:

– *Способствовать переходу к модели экологически устойчивой транспортной отрасли страны и минимизировать собственное воздействие на окружающую среду;*

– *Способствовать решению вопросов высокой социальной значимости и обеспечить комфортные условия труда, где каждый сможет реализовать свой потенциал.*

Описание того, как эмитент планирует выявлять риски возникновения возможных негативных последствий для социальной сферы и окружающей среды, связанных с реализацией проектов, и управлять такими рисками.

Эмитент не планирует выявлять риски возникновения возможных негативных последствий для социальной сферы и окружающей среды, связанные с реализацией проектов, и управлять такими рисками, так как Эмитент считает данные риски несущественными.

Эмитент руководствуется положениями следующих внутренних документов, описывающих управление экологическими и социальными рисками:

– *Экологическая политика АО «ГТЛК».*

– *Политика ответственного инвестирования АО «ГТЛК».*

В соответствии с положениями Экологической политики АО «ГТЛК» (пункт 6.2), Компания при управлении своим косвенным воздействием:

– *Стремится направлять усилия на внедрение экологических принципов в деятельность и оказываемые услуги в целях реализации концепции ответственного инвестирования для распространения положительного воздействия на окружающую среду;*

– *Стремится к реализации проектов, способствующих формированию «зеленой» экономики и переходу к устойчивому развитию;*

– *Учитывает влияние проектов на окружающую среду в процесс принятия решений о финансировании (инвестировании);*

– *Стремится к управлению экологическими аспектами поставщиков и клиентов и ожидает, что контрагенты будут соответствовать применимым требованиям экологического законодательства, а также лучшим практикам в этой области.*

Кроме того, в соответствии с пунктом 5.2 Политики ответственного инвестирования: «Реализация политики ответственного инвестирования подразумевает развитие системы управления ESG-рисками, направленной на систематическое выявление, оценку, управление и мониторинг существенных ESG-рисков».

Проекты не несут значимых побочных эффектов для окружающей среды (принцип «Do No Significant Harm»): при реализации проектов соблюдаются текущие требования законодательства Российской Федерации в области охраны окружающей среды. Проекты также не несут существенных негативных последствий для социальной сферы регионов реализации проектов.

8.2.1.3 Сведения об организации, подготовившей заключение (документ) о соответствии выпуска облигаций и проектов принципам и стандартам в сфере экологии и (или) «зеленого» финансирования и в области социального финансирования

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Место нахождения: *125375, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер Большой Гнездниковский, д. 1, стр. 2*

Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) имеет существенный опыт в сфере оценки социально-экономического эффекта внедрения перспективных проектных решений в финансовом и в нефинансовом секторе. АКРА входит в постоянный перечень верификаторов

финансовых инструментов устойчивого развития согласно национальным стандартам, разработанным ВЭБ.РФ и Минэкономразвития России, а также утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1587 от 21.09.2021. Сотрудники Агентства обладают опытом работы в оценке экономических, социальных и экологических решений, а также в подготовке аналитических материалов по тематике устойчивого развития.

8.2.1.4 Обязательство эмитента составлять отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций:

Эмитент обязуется составлять отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций (далее – Отчет), за каждый отчетный год, начиная с отчетного (календарного) года, в котором началось размещение Биржевых облигаций, и заканчивая отчетным (календарным) годом, в котором денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, были в полном объеме направлены на рефинансирование проектов, указанных выше.

8.2.1.5 Обязательство эмитента обеспечить проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия выпуска облигаций и отчета эмитента об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, принципам и стандартам финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования и в области социального финансирования

Эмитент обязуется обеспечить проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия выпуска Биржевых облигаций и Отчета принципам и стандартам финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования и в области социального финансирования.

частота (периодичность) и сроки проведения независимой внешней оценки

- первая независимая внешняя оценка соответствия выпуска Биржевых облигаций проводится не позднее даты регистрации выпуска Биржевых облигаций ПАО Московская Биржа,
- вторая независимая внешняя оценка соответствия выпуска Биржевых облигаций – не позднее 24 месяцев после привлечения денежных средств от размещения Биржевых облигаций.

- Эмитент обязуется не реже одного раза в год (не позднее 150 дней с даты окончания соответствующего отчетного года), начиная с года, в котором началось размещение Биржевых облигаций, и заканчивая годом, в котором денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, были в полном объеме направлены на рефинансирование понесенных расходов по проектам, указанных в Решении о выпуске, обеспечить проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия Выпуска Биржевых облигаций международно признанным принципам и стандартам ISMA, а также Национальным стандартам.

-независимая внешняя оценка соответствия Отчета проводится ежегодно в сроки, предусмотренные для раскрытия Отчета, указанные в Решении о выпуске.

Сведения о верификаторе, привлекаемом для проведения независимой внешней оценки выпуска Биржевых облигаций до его подачи на регистрацию в ПАО Московская Биржа:

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Место нахождения: *125375, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер Большой Гнездииковский, д. 1, стр. 2*

Сведения о верификаторе, привлекаемом для проведения последующей ежегодной независимой внешней оценки и подготовки заключения (документа) о соответствии Выпуска и отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:

Сведения о наименовании и месте нахождения, а также и иная информация по усмотрению Эмитента о верификаторе будут раскрыты Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций путем опубликования сообщения о существенном факте в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет.

8.2.1.6 Описание последствий невыполнения эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций:

Невыполнение Эмитентом условия о целевом использовании 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.

8.2.1.7 Описание последствий нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в сфере экологии и "зеленого" финансирования и в области социального финансирования при реализации проектов:

Возможно исключение Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемого на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" в сети Интернет.

Верификатор вправе отозвать заключение о соответствии выпуска Биржевых облигаций международно признанным принципам и стандартам в сфере социального и «зеленого» финансирования ИСМА согласно ПЗО-2025, ПСО-2025 и Национальных стандартов в случае выявления нарушений указанных принципов.

8.2.1.8 Описание последствий нарушения эмитентом иных обязательств, за исключением обязательства о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, включенных в решение о выпуске облигаций в соответствии с настоящим пунктом:

Возможно исключение Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемого на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" в сети Интернет.

8.2.1.9 Описание механизма контроля за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения 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 Биржевых облигаций, включающей заключение (документ) о результатах такой оценки, в объеме, порядке и сроки, указанные в Решении о выпуске.

Помимо этого, процедура управления средствами от выпуска облигаций, изложенная в Концепции, а также во внутренних непубличных документах Компании, предполагает следующий механизм.

1. Все средства, привлекаемые АО «ГТЛК» с использованием соответствующих целевых финансовых инструментов, направляются исключительно на финансирование и(или) рефинансирование «зеленых» и социальных проектов.

2. Временно свободные денежные средства, привлеченные в рамках целевых финансовых инструментов, до их направления на финансирование «зеленых» и социальных проектов соответственно, размещаются на банковских депозитах в кредитных организациях с уровнем кредитного рейтинга не ниже ruA-(A-(RU)) (присвоенного кредитными рейтинговыми агентствами «Эксперт РА» или АКРА), а также в «зеленые», социальные финансовые инструменты и/или финансовые инструменты устойчивого развития, торгуемые на российском рынке. Срочность размещения временно свободных денежных средств будет определяться таким образом, чтобы исключить любые задержки с финансированием указанных в Концепции финансирования «зеленых» и социальных проектов АО «ГТЛК» проектов.

3. АО «ГТЛК» обязуется на постоянной основе вести мониторинг «зеленых» и социальных проектов на протяжении всего периода сохранения средств, привлеченных за счет целевых финансовых инструментов, на балансе Компании.

4. Ответственными работниками АО «ГТЛК» будет обеспечен регулярный аналитический учет денежных средств, привлеченных с использованием целевых финансовых инструментов.

5. Реестр выпущенных «зеленых», социальных облигаций, облигаций устойчивого развития или соответствующих иных целевых финансовых инструментов будет содержать информацию, достаточную для идентификации каждого целевого финансового инструмента и связанного с ним финансируемого проекта. В случае, если финансируемый и /или рефинансируемый проект перестает соответствовать установленным в Порядке критериям отбора «зеленых» и социальных проектов, АО «ГТЛК» обязуется заместить его другим подходящим под указанные критерии проектом. При этом сумма финансируемых и /или рефинансируемых «зеленых» и социальных проектов должна быть не меньше, чем сумма, привлеченная за счет целевых финансовых инструментов.

Контроль за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, осуществляет Казначейство и Финансовый директор Эмитента.

По мнению Верификатора, процедура по управлению средствами, полученными от выпуска Биржевых облигаций, в целом соответствует ПЗО-2025 и ПСО-2025.

8.2.1.10 Обязательство эмитента в случае исключения облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития

В случае исключения Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов 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 Биржевых облигаций с использованием слов «облигации устойчивого развития», 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».

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

В 2024 году Эмитентом утверждена «Концепция финансирования «зеленых» и социальных проектов АО «ГТЛК» (ранее и далее также – Концепция), в которой обозначены его подходы к процедуре подготовки и размещения «зеленых» облигаций / социальных облигаций / облигаций устойчивого развития: описан процесс предварительной оценки и отбора проектов; приведены требования к «зеленым» и социальным проектам, финансируемым / рефинансируемым за счет выпуска облигаций; обозначены допустимые направления использования средств; описаны подходы к управлению привлеченными средствами, а также принципы верификации и составления отчетности.

наименования и реквизиты документа, содержащего описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения облигаций с указанием органа управления эмитента, утвердившего такой документ;

Концепция финансирования «зеленых» и социальных проектов АО «ГТЛК», утверждена Приказом Генерального директора АО «ГТЛК» от 12.12.2024 №237

сведений об адресе страницы в сети "Интернет", используемой эмитентом для раскрытия такого документа:

<https://www.gtlk.ru/ur/dokumenty-v-oblasti-ustoychivogo-razvitiya/>

сведений о порядке изменения политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения облигаций;

Эмитент с периодичностью не реже 1 раза в 3 года проводит мониторинг (ревизию) положений Концепции на предмет их актуальности и соответствия Национальным стандартам, а также международно признанным целям, принципам и стандартам в сфере социального и «зеленого» финансирования ИСМА. В случае целесообразности актуализирует Концепцию в соответствии с внутренними процедурами, установленными локальными нормативными актами.

Сведения об изменении документа, содержащего описание политики Эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения облигаций, раскрываются Эмитентом путем опубликования сообщения о существенном факте в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты утверждения изменений или нового документа. Раскрываемая информация должна включать следующие сведения: наименование и реквизиты документа, содержащего описание политики Эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения облигаций с указанием органа управления Эмитента, утвердившего такой документ и сведения об адресе страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для раскрытия изменений.

8.2.1.12 Сведения об обязанности эмитента раскрывать информацию, касающуюся использования денежных средств, полученных от размещения 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: раскрывается путем опубликования Отчета на Странице в сети Интернет ежегодно в сроки, предусмотренные для раскрытия Отчета, указанные в Решении о выпуске.

б) информация о проведении и результатах независимой внешней оценки Выпуска Биржевых облигаций и проектов, включающая заключение (документ) о результатах такой оценки раскрывается Эмитентом:

- в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты получения Эмитентом заключения (документа) о результатах оценки, в форме сообщения о существенном факте в объеме информации, указанной в гл. «49(2)» Положения Банка России от 27.03.2020 N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" (далее – Положение), или в ином объеме, предусмотренным Положением, в случае изменения его действующей редакции.

Информация должна включать в себя в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- сведения о верификаторе, подготовившем заключение;
- дату составления заключения;
- результаты независимой внешней оценки;
- ссылку на заключение верификатора.

- путем опубликования заключения (документа) о результатах оценки на Странице в сети Интернет 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 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 окружающей средой или климатом и связанный с развитием общественной жизни: раскрывается путем опубликования текста Отчета на Странице в сети Интернет 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 Эмитентом:

- путем опубликования текста Концепции Эмитента на Странице в сети Интернет до даты начала размещения Биржевых облигаций;

- в случае проведения независимой внешней оценки Концепции информация о проведении и результатах ее независимой внешней оценки раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты получения Эмитентом заключения (документа) о результатах оценки в форме сообщения о существенном факте в объеме информации, указанной в гл. «49(2)» Положения, или в ином объеме, предусмотренным Положением, в случае изменения его действующей редакции.

Информация должна включать в себя в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- сведения о верификаторе, подготовившем заключение;
- дату составления заключения;
- результаты независимой внешней оценки;
- ссылку на заключение верификатора.

- путем опубликования заключения (документа) о результатах независимой внешней оценки Концепции на Странице в сети Интернет не позднее 1 рабочего дня с даты получения Эмитентом

заключения (документа) о результатах оценки. Информация раскрывается в объеме, предоставленном верификатором.

- в случае внесения изменений в Концепцию, информация о проведении и результатах независимой внешней оценки изменений, внесенных Концепцию, раскрывается в Ленте новостей не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты получения Эмитентом заключения (документа) о результатах оценки в форме сообщения о существенном факте в объеме информации, указанной в гл. «49(3)» Положения, или ином объеме, предусмотренным Положением, в случае изменения его действующей редакции.

Информация должна включать в себя в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- сведения о верификаторе, подготовившем заключение;
- дату составления заключения;
- результаты независимой внешней оценки;
- ссылку на заключение верификатора.

- путем опубликования заключения (документа) о результатах независимой внешней оценки изменений, внесенных в Концепцию, на Странице в сети Интернет не позднее 1 рабочего дня с даты получения Эмитентом заключения (документа) о результатах оценки. Информация раскрывается в объеме, предоставленном верификатором.

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 о выпуске, раскрывается Эмитентом:

- в Ленте новостей в сроки не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о факте (фактах) нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций в форме сообщения о существенном факте в объеме информации, указанной в гл. «49(5)» Положения или ином объеме, предусмотренным Положением, в случае изменения его действующей редакции.

Информация должна включать в себя в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- описания факта (фактов) нецелевого использования денежных средств;
- описание последствий нецелевого использования денежных средств.

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

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

- в Ленте новостей в сроки не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о нарушении принципов и стандартов финансовых инструментов, указанных в Решении о выпуске, в форме сообщения о существенном факте в объеме информации, указанной в гл. «49(6)» Положения или ином объеме, предусмотренным Положением, в случае изменения его действующей редакции.

Информация должна включать в себя в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- описания факта (фактов) нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов;
- описание последствий нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов.

з) информация о включении Биржевых 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 (ISMA) или Международная некоммерческая организация «Инициатива климатических облигаций» (СВИ) (далее - перечень финансовых инструментов

устойчивого развития), и об исключении Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития раскрывается Эмитентом:

- в Ленте новостей в сроки не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты в которую Эмитент узнал или должен был узнать о включения Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития или с даты их исключения из перечня финансовых инструментов устойчивого развития в форме сообщения о существенном факте в объеме, предоставленном методологическим центром государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» или ISMA или CBI, а также в объеме информации, указанной в гл. «49(7)» Положения или ином объеме, предусмотренным Положением, в случае изменения его действующей редакции.

Информация должна включать в себя в том числе:

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;
- наименование перечня финансовых инструментов устойчивого развития, в который включены или исключены биржевые облигации;
- дату включения Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития или дата исключения Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития.

и) Эмитент обязуется публиковать Отчет. В каждом Отчете Эмитент обязуется раскрывать данные о проектах в соответствии с требованиями законодательства, нормативных актов Банка России и Биржи, осуществившей листинг Биржевых облигаций. Данный Отчет в том числе будет содержать следующую информацию:

- (1) наименование проекта;
- (2) краткое описание проекта;
- (3) утвержденный объем финансирования проекта за счет выпуска облигаций устойчивого развития;
- (4) доля финансирования проекта за счет других источников;
- (5) сведения о распределении средств, привлеченных в рамках эмиссии облигаций устойчивого развития;
- (6) сведения о распределении средств, привлеченных в рамках эмиссии облигаций устойчивого развития в отчетном периоде;
- (7) сведения об управлении нераспределенными средствами;
- (8) сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации проектов, указанных в Решении о выпуске:
 - сокращенные выбросы парниковых газов от реализации проекта с учетом косвенных выбросов в расчете на 1 км пробега транспортного средства (проект А);
 - сокращенные выбросы парниковых газов за год от реализации проекта с учетом косвенных выбросов (проект А);
 - сокращенные выбросы парниковых газов от реализации проекта в расчете на пассажиро-километр (проект В);
 - сокращенные выбросы парниковых газов от реализации проектов в расчете за год (проект В);
 - сокращенные выбросы парниковых газов от замены электропоездов постоянного тока ЭД4М основной составности на электропоезда постоянного тока ЭП2Д (ЭП2ДМ) основной составности в расчете на одного пассажира (проект С);
 - сокращенные выбросы парниковых газов от замены электропоездов постоянного тока ЭД4М основной составности на электропоезда постоянного тока ЭП2Д (ЭП2ДМ) основной составности за год (проект С);
 - количество перевезенных пассажиров в год и за весь период эксплуатации техники (по всей поставленной технике (проект А)).
- (9) сведения, подтверждающие реализацию проекта, описание которого содержится в Решении о выпуске;
- (10) сведения о состоянии проекта на дату окончания отчетного периода;
- (11) сведения об оценке Эмитентом соответствия использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций устойчивого развития, в отчетном периоде;
- (12) сведения о верификаторе, подготовившем заключение о соответствии отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций устойчивого развития, принципам и стандартам финансовых инструментов, указанным в Решении о выпуске;

- (13) результаты независимой внешней оценки верификатором соответствия Отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций устойчивого развития, принципам и стандартам финансовых инструментов, указанным в Решении о выпуске;
- (14) ссылка на заключение верификатора о соответствии Отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций устойчивого развития, принципам и стандартам финансовых инструментов, указанным в Решении о выпуске, раскрытое на Странице в сети Интернет.

Данный Отчет будет публиковаться Эмитентом на Странице в сети Интернет:

- ежегодно в срок не позднее 150 (ста пятидесяти) дней с даты окончания отчетного года, 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 выше.

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

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «инфраструктурные облигации».

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

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «адаптационные облигации».

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

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации 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»:

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «облигации климатического перехода».

9. Сведения о представителе владельцев облигаций

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

Представитель владельцев Биржевых облигаций на дату подписания Решения о выпуске 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 дополнительно к вопросам, предусмотренным пунктом 1 статьи 29.7 Федерального закона «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

1. Накопленный купонный доход

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

$$\text{НКД} = \sum_{\text{ДНКП}(i)+1}^T D_{Di}$$

где:

НКД – размер накопленного купонного дохода, в российских рублях;

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

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

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

i – порядковый номер соответствующего купонного периода (*i*=1, 2, 3,...36);

D_{Di} – доход по каждой Биржевой облигации, рассчитываемый на каждую календарную дату *Di*, в российских рублях, определяемый по формуле:

$$D_{Di} = \text{Nom} * \frac{R_{Di}}{365} * 100\%$$

где:

Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации (в российских рублях);

R_{Di} – размер процентной ставки на каждую дату *Di*, в процентах годовых, определяемый по формуле:

$$R_{Di} = K + S, \text{ где}$$

K – значение ключевой ставки Банка России (в процентах годовых) на 7-й (седьмой) день, предшествующий дате *Di* (далее – *Di-7*), публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет». В случае отсутствия опубликованного значения ключевой ставки Банка России на *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;

S – надбавка, в процентах годовых (определяется Эмитентом и раскрывается Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций).

Порядок раскрытия информации о значении *S*:

Информация об определенном Эмитентом значении *S* по купонным периодам Биржевых облигаций с 1 (Первого) по 36 (Тридцать шестой) включительно раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте до даты начала размещения Биржевых облигаций в следующие сроки с даты установления Эмитентом значения *S*:

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

Величина *D_{Di}* рассчитывается с точностью до двадцатого 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 двадцатого 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).

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).

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

органами, могут запрещать такой кредитной организации участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

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

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.

3. Совокупный объем проектов, реализация которых началась после 30 сентября 2022 года, в денежном эквиваленте составляет 13 млрд рублей. Итоговый объем выпуска на момент проведения верификации не определен, однако не будет превышать общий объем средств, направляемых на рефинансирование портфеля проектов объемом 21 млрд рублей.

В первую очередь привлеченные средства будут направлены на рефинансирование проектов, реализация которых началась после 30 сентября 2022 года. Таким образом, в случае, если итоговый объем выпуска в денежном эквиваленте составит не более 13 млрд рублей, 100% рефинансируемых проектов будут удовлетворять требованию абзаца 5 пункта 3 Приложения 10 к Инструкции Банка России от 26 мая 2025 года N 220-И "Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности собственных средств (капитала) банков с универсальной лицензией и об осуществлении Банком России надзора за их соблюдением».

4. Иные сведения, подлежащие включению в Решение о выпуске, а также иные сведения, раскрываемые Эмитентом по собственному усмотрению, приведены в Программе