

## РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

### *Акционерное общество «Группа компаний «Пионер»*

(указывается полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) эмитента)

*биржевые зеленые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 002P-03*

(указываются вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки подлежащих размещению ценных бумаг)

**Ценные бумаги настоящего выпуска являются зелеными облигациями**

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

на основании *решения об утверждении программы биржевых облигаций серии 002P,*

принятого *Советом директоров Акционерного общества «Группа компаний «Пионер» от 20.02.2024, Протокол от 20.02.2024 № 20/02/24.*

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): *г. Москва.*

***Генеральный директор Акционерного общества «Группа компаний «Пионер»***

(наименование должности лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа эмитента, или уполномоченного им должностного лица эмитента, подписавшего настоящую программу облигаций; наименование и реквизиты документа, на основании которого лицу предоставлено право подписывать настоящую программу облигаций)

***А. А. Мирошников***

(инициалы, фамилия)

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

**Биржа** - Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС».

**Биржевые облигации (Биржевая облигация)** - биржевые облигации (биржевая облигация), размещаемые в рамках настоящего выпуска биржевых облигаций.

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

**Закон о рынке ценных бумаг** - Федеральный закон от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

**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.

**НРД** - Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», осуществляющая централизованный учет прав на Биржевые облигации.

**Программа** - программа биржевых облигаций серии 002P, имеющая регистрационный номер 4-67750-Н-002P-02Е от 27.05.2024, в рамках которой размещается настоящий выпуск Биржевых облигаций.

**Решение о выпуске** - решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении конкретного выпуска биржевых облигаций в рамках Программы.

**Страница в сети Интернет** - страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=32497>

**Эмитент** - Акционерное общество «Группа компаний «Пионер», АО «ГК «Пионер», ОГРН 5077746855049.

**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 зеленые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 002P-03.**

## 2. Указание на способ учета прав на облигации

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

**Сведения о депозитарии, который будет осуществлять централизованный учет прав на размещаемые облигации:**

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

место нахождения: **Российская Федерация, город Москва;**

основной государственный регистрационный номер: **1027739132563.**

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

## 3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: **1000 (Одна тысяча) российских рублей.**

**Индексация номинальной стоимости Биржевых облигации не предусмотрена.**

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

##### 4.1. Для привилегированных акций:

*Не применимо.*

##### 4.2. Для облигаций

**указывается право владельца облигации на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также может быть указано право на получение установленного в ней процента либо иных имущественных прав**

*Сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п.5.1 Программы.*

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

*Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.*

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

*Биржевые облигации не являются структурными облигациями.*

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

*Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.*

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

*Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.*

##### 4.4. Для опционов эмитента указываются:

*Не применимо.*

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

*Биржевые облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.*

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

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

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

### 5.1. Форма погашения облигаций

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

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

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

*Погашение Биржевых облигаций имуществом не предусмотрено.*

### 5.2. Срок погашения облигаций

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения либо информация о том, что такой срок погашения облигаций или порядок его определения будет установлен уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) эмитента до начала размещения облигаций. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство.

*Биржевые облигации погашаются одновременно в 1080 (Одна тысяча восемьдесятый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.*

*Дата начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций совпадают.*

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

### 5.3. Порядок и условия погашения облигаций

Указываются порядок и условия погашения облигаций:

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

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

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

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД. Списание Биржевых облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Биржевых облигаций по погашению номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.*

*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 Закона о рынке ценных бумаг, с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.*

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

**Биржевые облигации не являются структурными облигациями.**

5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

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

**Количество купонных периодов по Биржевым облигациям – 36.**

**Длительность каждого купонного периода - 30 дней.**

**Дата начала каждого купонного периода определяется по формуле:**

$$ДНКП(j) = ДНР + 30 * (j-1), \text{ где}$$

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

**j - порядковый номер соответствующего купонного периода (j=1,...36);**

**ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;**

**Дата окончания каждого купонного периода определяется по формуле:**

$$ДОКП(j) = ДНР + 30 * j, \text{ где}$$

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

**j - порядковый номер соответствующего купонного периода (j=1,...36);**

**ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;**

**Порядок определения дохода, выплачиваемого по купонным периодам с 1 (первого) по 36 (тридцать шестой):**

**Расчет суммы выплат по купонным периодам по Биржевым облигациям с 1 (первого) по 36 (тридцать шестой) определяется по следующей формуле:**

$$КД_j = \sum_{ДНКП_{j_0+1}}^{ДНКП_{j_0+T_j}} Д_{ДКП_j}, \text{ где}$$

**КД<sub>j</sub> – размер купонного дохода по каждой Биржевой облигации по j-тому купонному периоду, в российских рублях;**

**j – порядковый номер соответствующего купонного периода (j=1, ..., 36);**

**ДНКП<sub>j0</sub> – дата начала j-го купонного периода Биржевых облигаций (для случая первого купонного периода ДНКП<sub>j0</sub> – это дата начала размещения Биржевых облигаций);**

**ДНКП<sub>j0+1</sub> – дата, следующая за датой начала j-го купонного периода Биржевых облигаций;**

**T<sub>j</sub> – длительность j-го купонного периода Биржевых облигаций, в днях;**

**Величина КД<sub>j</sub> рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).**

**Д<sub>ДКПj</sub> – доход по каждой Биржевой облигации в российских рублях, рассчитываемый на каждую календарную дату ДКП<sub>j</sub> по формуле:**

$$Д_{ДКПj} = \text{Not} * \frac{R_{ДКПj}}{365} * 100\%, \text{ где}$$

**Not – номинальная стоимость одной Биржевой облигации в российских рублях;**

**ДКП<sub>j</sub> – календарная дата j-го купонного периода, на которую рассчитывается доход;**

**R<sub>ДКПj</sub> – размер процентной ставки на каждую календарную дату ДКП<sub>j</sub> в процентах годовых, определяемый по формуле:**

$$R_{ДКПj} = K_{ДКПj-7} + S, \text{ где}$$

$K_{ДКП_{j-7}}$  – значение ключевой ставки Банка России (в процентах годовых) на 7-й (седьмой) день, предшествующий дате  $ДКП_j$  (далее –  $ДКП_{j-7}$ ), публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет». В случае отсутствия опубликованного значения ключевой ставки Банка России на  $ДКП_{j-7}$  день (в том числе, если  $ДКП_{j-7}$  день является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение ключевой ставки Банка России принимается равным последнему опубликованному значению. Если ключевая ставка Банка России упразднена и (или) перестает использоваться Банком России, ключевой ставкой Банка России будет считаться аналогичная ставка, устанавливаемая Банком России. Значение ключевой ставки Банка России определяется с точностью до второго знака после запятой в соответствии с правилами математического округления под которым 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).

$S$  – сред-надбавка, в процентах годовых, определяется уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента:

1) По первому купону:

до даты начала размещения Биржевых облигаций;

2) По купонам, начиная со второго:

а) до даты начала размещения Биржевых облигаций;

До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент обязан определить размер значения  $S$  в отношении каждого из купонных периодов, следующих за первым, которые начинаются до завершения размещения Биржевых облигаций, а также в отношении купонного периода, если дата определения значения  $S$  по ним наступает позднее первого дня срока, в течение которого владельцами Биржевых облигаций могут быть заявлены требования о приобретении Биржевых облигаций.

б) значение  $S$  по каждому купонному периоду, размер которого не был установлен Эмитентом до даты начала размещения, определяется после завершения размещения Биржевых облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер значения  $S$  по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций.

Величина  $Д_{ДКП_j}$  рассчитывается с точностью до двадцатого знака после запятой, округление цифр при расчете производится по следующему правилу 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).

#### Порядок раскрытия информации о значении $S$ :

Информация об определенном значении  $S$  раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты установления Эмитентом значения  $S$  на любой из купонных периодов:

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

При этом:

– в случае определения значения  $S$  по каким-либо купонным периодам до начала срока размещения Биржевых облигаций, Эмитент обязуется раскрыть информацию о значении  $S$  не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций;

– в случае установления значения  $S$  для каких-либо купонных периодов после завершения размещения Биржевых облигаций Эмитент обязуется раскрыть информацию о значении  $S$  не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется значение  $S$  после завершения размещения Биржевых облигаций.

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

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

**Купонный доход по Биржевым облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода (порядок определения которой установлен в п. 5.4 Решения о выпуске).**

**Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за датой окончания купонного периода.**

**Владелец Биржевой облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.**

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

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

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

**Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат дохода по Биржевым облигациям путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.**

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

**Передача денежных выплат при выплате дохода по Биржевым облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Закона о рынке ценных бумаг, с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.**

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

**Купонный доход по последнему купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Биржевых облигаций.**

## 5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

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

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

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

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

**Вне зависимости от вышеизложенного, в случаях, предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в Решении о выпуске.**

**В этом случае владельцы вправе предъявлять требования о досрочном погашении Биржевых облигаций в порядке и сроки, предусмотренные статьей 17.1 Закона о рынке ценных бумаг.**

**При этом в случае принятия общим собранием владельцев Биржевых облигаций решения об отказе от права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию владельцев не осуществляется.**

**При досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию владельцев Эмитентом должны быть исполнены все обязательства перед владельцем Биржевых облигаций по выплате номинальной стоимости и купонного дохода.**

*Досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев производится денежными средствами в безналичном порядке в российских рублях.*

5.6.2. Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента

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

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

*Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п. 6.5.2 Программы.*

*Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.*

5.6.3. Для облигаций, эмитент которых идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «зеленые облигации», «адаптационные облигации», «социальные облигации», «облигации устойчивого развития», «инфраструктурные облигации», указывается право владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, определенного в соответствии с настоящим решением о выпуске облигаций, либо указывается на то, что такое право владельцам облигаций не предоставляется:

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

*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 «облигации устойчивого развития».*

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

5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

*На дату 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 не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты совершения таких назначений либо отмены таких назначений в Ленте новостей.*

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. Эмитент не является кредитной организацией. Возможность прощения долга по Биржевым облигациям не предусматривается.*

## 6. Сведения о приобретении облигаций

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

*Предусматривается возможность (обязанность) приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и по требованию владельцев Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.*

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

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

*Предусмотрена обязанность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по требованию владельцев Биржевых облигаций.*

*Приобретение Биржевых облигаций осуществляется на одинаковых условиях. Приобретение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.*

*Порядок приобретения Биржевых облигаций предусматривает приобретение Биржевых облигаций как (А) на внебиржевом рынке путем дачи соответствующих указаний (инструкций) лицу, которое осуществляет учет его прав на Биржевые облигации, так и (Б) путем подачи заявки в порядке, определенном Правилами проведения торгов (путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов).*

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

*Дополнительные случаи приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев, к случаю, указанному в п. 7.1 Программы, не установлены.*

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

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

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

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

*Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.*

### 7.1. Вид предоставляемого обеспечения

*Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.*

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

*Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.*

### 7.3. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

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

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

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

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

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

***Эмитент идентифицирует настоящий Выпуск с использованием слов «зеленые облигации».***

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

***Все денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, будут использованы на частичное рефинансирование ранее понесенных затрат на строительство энергоэффективного жилого многоквартирного дома с классом энергоэффективности А+ («высочайший») в период с 02.12.2022 по 22.01.2026 (далее – Проект). Финансирование затрат по Проекту осуществлялось с использованием собственных средств и проектного финансирования. Данный Проект соответствует Критериям приоритетных зеленых проектов, утвержденным Постановлением 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 – Таксономия), а именно направлению 3.3 «Строительство энергоэффективных зданий и сооружений» Таксономии, а также соответствует категории «Энергоэффективность» допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций Международной ассоциации рынков капитала (далее – Принципы зеленых облигаций) и несет дополнительный положительный экологический эффект, измеримый количественными и качественными характеристиками.***

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

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

8.1.3. В случае если на дату подписания решения о выпуске облигаций определен проект (проекты):

8.1.3.1. Описание проекта (проектов)

***Эмитентом для целей рефинансирования в рамках размещения Биржевых облигаций отобран 1 энергоэффективный жилой многоквартирный дом в г. Москве, введенный в эксплуатацию в I квартале 2026 года, жилой площадью 14 180,0 кв. м. Отобранный многоквартирный дом имеет класс энергоэффективности А+ («высочайший»), соответствует критериям Таксономии и Принципам зеленых облигаций. Данный дом предусматривает использование технологий тепло, электро- и водосбережения, а также наличие систем контроля расходования энергоресурсов и воды, что обеспечивает очень высокую энергоэффективность здания.***

8.1.3.2. Цели и направления реализации проекта (проектов)

***Целями Проекта являются эффективное потребление ресурсов, повышение энергоэффективности, сокращение выбросов парниковых газов, сохранность окружающей среды, что соответствует Принципам зеленых облигаций, Таксономии, Стратегии социально-экономического развития***

*Российской Федерации с низким уровнем выбросов парниковых газов до 2050 года, утвержденной Распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.10.2021 № 3052-р, а также Стратегии развития строительной отрасли и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации на период до 2030 года с прогнозом до 2035 года, утвержденной Распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.10.2022 № 3268-р.*

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

8.1.3.3. Характеристики, подтверждающие соответствие проекта (проектов) принципам и стандартам проектов в сфере экологии и «зеленого» финансирования

*В соответствии с утвержденной Эмитентом Концепцией зеленых облигаций (далее – Концепция) процесс оценки и отбора проектов осуществляется Дирекцией по продукту Эмитента (далее — Дирекция по продукту). Перед выпуском зеленых инструментов финансирования Дирекция по продукту проводит экспертизу проектов на соответствие Таксономии и Принципам зеленых облигаций, оценивает положительный качественный и количественный экологический эффект от реализации проекта и готовит заключение. Заключение рассматривается и утверждается генеральным директором Эмитента.*

*За счет класса энергоэффективности возводимых в рамках Проекта многоквартирных домов А+ («высочайший»), Проект соответствует направлению 3.3 «Строительство энергоэффективных зданий и сооружений» Таксономии, а также категории «Энергоэффективность» допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций.*

*Класс энергоэффективности жилого многоквартирного дома, предусмотренного Проектом, подтвержден органом государственного строительного надзора (Комитетом государственного строительного надзора города Москвы) и указан в п. 6.1.17. разрешения на ввод объекта в эксплуатацию от 22.01.2026 № 77-02-013017-2026.*

*Процедура отбора Проекта и транспарентность Эмитента на предварительном этапе отвечают Принципам зеленых облигаций, и Таксономии, и Концепции.*

8.1.3.4. Качественные и количественные показатели, характеризующие положительный эффект от его (их) реализации на окружающую среду и (или) климат

*В рамках Проекта рассчитан экологический эффект, определенный как среднее сокращение потребления энергетических ресурсов на отопление, вентиляцию, горячее водоснабжение и электроэнергию на общедомовые нужды в кВт\*ч на 1 кв. м жилой площади отобранного жилого многоквартирного дома в год и соответствующее сокращение выбросов углекислого газа в кг CO<sub>2</sub>.*

*Проект характеризуется следующими параметрами экологического эффекта:*

<b>Общие характеристики здания</b>	
Класс энергетической эффективности зданий	<b>A+ («высочайший»)</b>
Жилая площадь здания, кв. м	<b>14 180</b>
Регион строительства	<b>г. Москва</b>
Этажность здания	<b>22</b>
<b>Целевой экологический эффект</b>	
Величина отклонения расчетного расхода энергетических ресурсов от базового уровня	<b>- 50%</b>
Среднее сокращение потребления энергетических ресурсов за год, кВт*ч / кв. м	<b>96,2</b>
Среднее сокращение выбросов углекислого газа за год, кг CO <sub>2</sub> / кв. м	<b>28,8</b>
Общее сокращение выбросов за год, т CO <sub>2</sub>	<b>408,3</b>

*Строительство энергоэффективного жилого здания позволяет снизить негативное воздействие на окружающую среду, способствует эффективному потреблению ресурсов, сокращению выбросов парниковых газов, прежде всего, на этапе эксплуатации таких домов. Данный экологический эффект соответствует целевому показателю «Обеспечение значимого роста энергетической и ресурсной эффективности в жилищно-коммунальном хозяйстве, промышленном и*

*инфраструктурном строительстве», определенному в Указе Президента Российской Федерации от 07.05.2024 № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года» в рамках национальной цели развития «Комфортная и безопасная среда для жизни», а также подпункту "а" пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 04.11.2020 № 666 «О сокращении выбросов парниковых газов».*

*Целевой экологический эффект определяется как отклонение расчетного удельного годового расхода энергетических ресурсов от базового уровня, определенного Приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 06.06.2016 № 399/пр «Об утверждении Правил определения класса энергетической эффективности многоквартирных домов». Класс энергоэффективности А+ («высочайший») соответствует величине отклонения от -50% до -60%. Исходя из консервативных предпосылок взято значение 50%, что соответствует сокращению выбросов углекислого газа в год на кв. м в размере 28,8 кг CO<sub>2</sub>.*

8.1.3.5. Описание стадии, на которой находится реализация проекта (проектов) на дату подписания решения о выпуске облигаций

*На дату подписания Решения о выпуске реализация Проекта завершена.*

8.1.3.6. Указание принципов и стандартов проектов в сфере экологии и «зеленого» финансирования, которым соответствует проект (проекты)

*Привлеченные в рамках размещения Биржевых облигаций средства будут направлены на рефинансирование ранее понесенных затрат по Проекту, соответствующему направлению Таксономии 3.3 «Строительство энергоэффективных зданий и сооружений», а также категории «Энергоэффективность» допустимых зеленых проектов Принципов зеленых облигаций.*

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

*Эмитент в соответствии с Концепцией в своей деятельности учитывает факторы устойчивого развития и реализует практики зеленого и энергоэффективного строительства. Цели и направления использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, полностью соотносятся с Концепцией, поскольку будут использованы на рефинансирование затрат на строительство энергоэффективных многоквартирных жилых домов.*

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

*Эмитент не планирует выявлять риски возникновения возможных негативных последствий для окружающей среды и социальной сферы, связанных с реализацией Проекта, и управлять такими рисками, так как на дату подписания Решения о выпуске реализация Проекта завершена.*

*Оценка и управление рисками возникновения возможных негативных последствий для окружающей среды и социальной сферы, связанными с реализацией Проекта, осуществлялась в рамках проведения инженерно-экологических изысканий при разработке проектной документации, проходящей независимую экспертизу при получении разрешения на строительство. При проведении инженерно-экологических изысканий учитываются факторы техногенного воздействия на окружающую среду, осуществляется разработка мероприятий по охране окружающей среды. При реализации Проекта соблюдались текущие требования законодательства Российской Федерации в области охраны окружающей среды.*

8.1.4. Сведения об организации, подготовившей заключение (документ) о соответствии выпуска облигаций и проекта международно признанным целям, принципам, стандартам и критериям в сфере экологии и (или) «зеленого» финансирования и (или) требованиям к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации № 1587:

*Сведения об организации, включенной в перечень верификаторов Государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ», подготовившей заключение (документ) о соответствии Выпуска и Проекта, рефинансируемого за счет средств от размещения Выпуска, Таксономии и Принципам зеленых облигаций:*

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

*Место нахождения: г. Москва*

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

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

**В целях контроля расходования привлеченных средств Эмитент ежегодно, начиная с отчетного года, в котором началось размещение Биржевых облигаций и заканчивая отчетным годом, в котором денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, были в полном объеме направлены на рефинансирование Проекта, обязуется составлять и публиковать отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в соответствии с требованиями Положения Банка России от 19.12.2019 № 706-П «О стандартах эмиссии ценных бумаг», Таксономии и Принципов зеленых облигаций, но не позднее 150 дней даты окончания отчетного года. Раскрытие отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, осуществляется Эмитентом на Странице в сети Интернет.**

8.1.6. 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.

Сведения об обязательстве, предусмотренном настоящим подпунктом, включают в себя:

8.1.6.1. Частоту (периодичность) и сроки проведения 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:

**На момент подписания Решения о выпуске Эмитент обеспечил проведение Верификатором независимой внешней оценки соответствия Выпуска Таксономии и Принципам зеленых облигаций для целей регистрации Выпуска. Проведение независимой внешней оценки Выпуска на этапе подтверждения соответствия Выпуска Таксономии и Принципам зеленых облигаций не требуется.**

**Эмитент обязуется не реже одного раза в год, 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 ранее понесенных затрат по Проекту обеспечить в сроки, предусмотренные для раскрытия отчета об использовании средств, полученных от размещения облигаций, в пункте 8.1.13 Решения о выпуске проведение верификатором независимой внешней оценки соответствия отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, Таксономии и Принципам зеленых облигаций.**

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

**Сведения о верификаторе (верификаторах), привлекаемом (привлекаемых) для проведения независимой внешней оценки и подготовки заключения (документа) о соответствии Выпуска и отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, принципам и стандартам финансовых инструментов в сфере экологии и «зеленого» финансирования:**

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

**Место нахождения: г. Москва;**

**Иная информация: отсутствует.**

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

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

**Иные последствия нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения**

**Биржевых облигаций (например, право владельцев Биржевых облигаций требовать приобретения Эмитентом принадлежащих им Биржевых облигаций, условия об увеличении размера дохода по Биржевым облигациям, в том числе размера процента (купона), включая порядок изменения размера процента (купона)), указываемые Эмитентом по своему усмотрению: отсутствуют.**

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

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

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

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

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

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

**Контроль за целевым использованием денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, обеспечивается раскрытием сведений о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций в отчете об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в порядке и сроки, указанные в пункте 8.1.13 Решения о выпуске.**

**В соответствии с Концепцией Эмитент ведет реестр выпущенных зеленых облигаций с целью учета расходования средств, привлеченных в рамках размещения таких инструментов, а также проектов, финансируемых посредством таких инструментов.**

8.1.11. Обязательство эмитента в случае исключения облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития:

**На дату подписания Решения о выпуске Биржевые облигации не включены в перечень финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемый на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» в сети Интернет (далее – Перечень). В случае если Биржевые облигации будут включены в Перечень и впоследствии исключены из Перечня, Эмитент обязуется внести в Решение о выпуске и Условия размещения, изменения, направленные на исключение дополнительной идентификации выпуска Биржевых облигаций с использованием слов «зеленые облигации», а также на исключение условий и сведений, предусмотренных пунктом 8 Решения о выпуске, не позднее 12 месяцев с даты исключения из Перечня, при условии получения согласия владельцев Биржевых облигаций в соответствии с пунктом 5 статьи 24.1 Закона о рынке ценных бумаг.**

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

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

**Эквивалент полученных от размещения Биржевых облигаций средств будет направлен на частичное рефинансирование ранее понесенных затрат по Проекту в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты завершения размещения Биржевых облигаций.**

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

**Эмитент оставляет за собой право выбирать способ распределения средств от размещения**

***Биржевых облигаций между организациями, входящими в группу Эмитента, и/или аффилированными организациями, которые осуществляют и/или осуществляли реализацию проектов в области устойчивого развития.***

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

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

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

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

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

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

8.1.13.1. В случае, предусмотренном подпунктом 8.1.2 настоящего пункта, - информацию об отобранном проекте (проектах), предусмотренную подпунктом 8.1.3 настоящего пункта

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

8.1.13.2. В случае если денежные средства, полученные от размещения облигаций, используются для финансирования и (или) рефинансирования нескольких проектов, - информацию о распределении денежных средств между проектами с указанием объемов денежных средств, направляемых на финансирование (рефинансирование) каждого из проектов, или порядка определения таких объемов

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

8.1.13.3. Информацию о проведении и результатах независимой внешней оценки, включающую заключение (документ) о результатах такой оценки

***Эмитент раскрывает информацию о проведении и результатах независимой внешней оценки соответствия Выпуска и Проекта:***

***- в форме сообщения о существенном факте «О проведении и результатах независимой внешней оценки выпуска (программы) зеленых облигаций, либо политики эмитента по использованию денежных средств, полученных от размещения указанных облигаций, или проекта (проектов), на финансирование (рефинансирование) которого (которых) будут использованы денежные средства, полученные от размещения указанных облигаций» 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 о раскрытии).***

***Указанное сообщение о существенном факте раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, следующей за датой получения Эмитентом заключения от Верификатора.***

***Указанное сообщение о существенном факте должно содержать в том числе:***

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;***
- сведения о Верификаторе, подготовившем заключение;***

- дату составления (подписания) заключения Верификатора;
- результаты независимой внешней оценки Верификатором соответствия Выпуска и Проекта критерию Таксономии и Принципам зеленых облигаций;
- ссылку на заключение (документ) Верификатора о соответствии Выпуска и Проекта Таксономии и Принципам зеленых облигаций, раскрытое (раскрытый) на Странице в сети Интернет.

- путем опубликования заключения (документа) о результатах оценки Выпуска и Проекта 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.

*Эмитент раскрывает информацию о проведении и результатах независимой внешней оценки отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, путем опубликования заключения (документа) о результатах оценки отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, на Странице в сети Интернет в сроки, предусмотренные для раскрытия отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, указанные ниже в настоящем пункте 8.1.13 Решения о выпуске. Информация раскрывается в объеме, предоставленном верификатором.*

8.1.13.4. Информацию о достижении качественных и количественных показателей, характеризующих положительный эффект от реализации проекта (проектов), связанный с окружающей средой или климатом;

*Информация о достижении качественных и количественных показателей, характеризующих положительный эффект от реализации Проекта, раскрывается Эмитентом в форме отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, на Странице в сети Интернет.*

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

8.1.13.5. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения облигаций, включая управление временно свободными денежными средствами;

*Не применимо. В рамках Выпуска целевое использование средств предусматривает исключительно рефинансирование Эмитентом ранее понесенных затрат с целью реализации одного Проекта, временно свободные средства в рамках Выпуска отсутствуют. Политика по управлению денежными средствами, полученными от размещения Биржевых облигаций, не требуется.*

8.1.13.6. Информацию о фактах нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, и о наступлении последствий нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций, предусмотренных решением об их выпуске;

*Эмитент обязуется раскрывать информацию о фактах и объеме нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций:*

*- в форме отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, на Странице в сети Интернет.*

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

*- в форме сообщения о существенном факте «О нецелевом использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций и о наступлении последствий нецелевого использования указанных денежных средств» в объеме информации, указанной в гл. «49(5)» Положения о раскрытии.*

*Указанное сообщение о существенном факте раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о факте нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.*

*Указанное сообщение о существенном факте должно содержать 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 Биржевых облигаций, период

*времени, в течение которого имело место нецелевое использование денежных средств, причину (причины) нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.*

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

8.1.13.7. Информацию о фактах нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов в сфере экологии и «зеленого» финансирования при реализации проекта (проектов), для финансирования которого (которых) будут использоваться денежные средства, полученные от размещения облигаций;

*Эмитент обязуется раскрывать информацию о факте выявления и сути нарушения Таксономии и Принципов зеленых облигаций при реализации Проекта, для рефинансирования которого будут использоваться денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, в отчете об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, и в форме сообщения о существенном факте «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 зеленых облигаций» в объеме информации, указанной в гл. «49(6)» Положения о раскрытии.*

*Указанное сообщение о существенном факте должно содержать в том числе:*

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;*
- описание факта (фактов) нарушения принципов и стандартов финансовых инструментов, указанных в Решении о выпуске, при реализации Проекта, в том числе период времени, в течение которого имело место нарушение, указание принципа, который был нарушен, причину нарушения.*

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

*Указанный выше существенный факт раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о нарушении Принципов зеленых облигаций и Таксономии, указанных в Решении о выпуске.*

8.1.13.8. Информацию о включении облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития, публикуемый на специализированной странице методологического центра Государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» в сети «Интернет», или в перечень финансовых инструментов устойчивого развития, ведение которого осуществляет Международная ассоциация рынков капитала (ISMA) или Международная некоммерческая организация «Инициатива климатических облигаций» (СБИ), и об исключении облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития;

*Эмитент обязуется раскрывать информацию о факте включения Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития и о факте исключения Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития с указанием даты такого включения или исключения в отчете об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, в объеме, в порядке и в сроке, предусмотренные для раскрытия отчета об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, указанные ниже в настоящем пункте 8.1.13 Решения о выпуске и в форме сообщения о существенном факте в объеме информации, указанной в гл. «49(7)» Положения о раскрытии.*

*Указанное сообщение о существенном факте должно содержать в том числе:*

- идентификационные признаки Биржевых облигаций;*
- наименование перечня финансовых инструментов устойчивого развития, в который включены (из которого исключены) Биржевые облигации;*
- дату включения Биржевых облигаций в указанный перечень (дату исключения Биржевых облигаций из указанного перечня);*
- ссылку на специализированную страницу методологического центра Государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ" или Международной ассоциации рынков капитала (ISMA) или Международной некоммерческой организации "Инициатива климатических облигаций" (СБИ) в сети "Интернет", на которой размещен перечень финансовых инструментов устойчивого развития, в который включены (из которого исключены) Биржевые облигации.*

*Указанный выше существенный факт раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты в которую Эмитент узнал или должен был узнать о включении Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития / с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать об исключении Биржевых облигаций из перечня*

*финансовых инструментов устойчивого развития.*

8.1.13.9. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, предусмотренный подпунктом 8.1.5 настоящего пункта.

*Объем раскрытия информации включает в том числе:*

- *краткое описание Проекта;*
- *сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии Биржевых облигаций;*
- *сведения о расходовании (распределении) средств, привлеченных в рамках эмиссии Биржевых облигаций в отчетном периоде;*
- *сведения о достижении качественных и количественных показателей реализации Проекта, указанных в Решении о выпуске;*
- *сведения о фактах и объеме нецелевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций;*
- *сведения о фактах выявления и сути нарушения Таксономии и Принципов зеленых облигаций при реализации Проекта;*
- *сведения о факте включения Биржевых облигаций в перечень финансовых инструментов устойчивого развития и о факте исключения Биржевых облигаций из перечня финансовых инструментов устойчивого развития с указанием даты такого включения или исключения;*
- *сведения о состоянии Проекта на дату окончания отчетного периода.*

*Порядок и срок раскрытия информации:*

*Эмитент обязуется раскрывать отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, на Странице в сети Интернет:*

*– 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 Проекта.*

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

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

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

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

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

*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»:

*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»:

*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»:

*Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации 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

*Вопросы, по которым общее собрание владельцев облигаций вправе принимать решение дополнительно к вопросам, предусмотренным пунктом 1 статьи 29.7 Закона о рынке ценных бумаг, Решением о выпуске не предусмотрены.*

## 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

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

$$\text{НКД} = \sum_{\text{ДНКП}_{j_0}+1}^T \text{Д}_{\text{ДКП}_j}, \text{ где}$$

*НКД – размер накопленного купонного дохода по каждой Биржевой облигации внутри j-го купонного периода, в российских рублях;*

*j – порядковый номер соответствующего купонного периода (j=1, ..., 36);*

*ДНКП<sub>j0</sub> – дата начала j-го купонного периода Биржевых облигаций (для случая первого купонного периода ДНКП<sub>j0</sub> - это дата начала размещения Биржевых облигаций)*

*ДНКП<sub>j0+1</sub> – дата, следующая за датой начала j-го купонного периода Биржевых облигаций;*

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

*Д<sub>ДКП<sub>j</sub></sub> – доход по каждой Биржевой облигации в российских рублях, рассчитываемый на каждую календарную дату ДКП<sub>j</sub> по формуле:*

$$\text{Д}_{\text{ДКП}_j} = \text{Not} * \frac{R_{\text{ДКП}_j}}{365} * 100\%, \text{ где}$$

*Not – номинальная стоимость одной Биржевой облигации в российских рублях;*

*ДКП<sub>j</sub> – календарная дата j-го купонного периода, на которую рассчитывается доход;*

*R<sub>ДКП<sub>j</sub></sub> – размер процентной ставки на каждую календарную дату ДКП<sub>j</sub> в процентах годовых, определяемый по формуле:*

$$R_{\text{ДКП}_j} = K_{\text{ДКП}_j-5} + S, \text{ где}$$

*K<sub>ДКП<sub>j-7</sub></sub> – значение ключевой ставки Банка России (в процентах годовых) на 7-й (седьмой) день, предшествующий дате ДКП<sub>j</sub> (далее – ДКП<sub>j-7</sub>), публикуемое на официальном сайте Банка России в сети «Интернет». В случае отсутствия опубликованного значения ключевой ставки Банка России на ДКП<sub>j-7</sub> день (в том числе, если ДКП<sub>j-7</sub> день является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение ключевой ставки Банка России принимается равным последнему опубликованному значению. Если ключевая ставка Банка России упразднена и (или) перестает использоваться Банком России, ключевой ставкой Банка России будет считаться аналогичная ставка, устанавливаемая Банком России. Значение ключевой ставки Банка России определяется с точностью до второго знака после запятой в соответствии с правилами математического*

*округления под которым 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).*

*S – спред-надбавка, в процентах годовых, определяется и раскрывается Эмитентом в порядке, установленном в п.5.4 Решения о выпуске.*

*Величина  $D_{дктj}$  рассчитывается с точностью до двадцатого знака после запятой, округление цифр при расчете производится по следующему правилу 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 второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).*

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