



ЗАРЕГИСТРИРОВАН

22.05.2017

с присвоением регистрационного номера

02-6958

ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ**ПРИКАЗ**

от 22.05.2017 № 26Н
г. Ярославль

Об утверждении Решения об
эмиссии государственных
облигаций Ярославской области
2017 года в форме документарных
ценных бумаг на предъявителя с
фиксированным купонным
доходом и амортизацией долга

В соответствии со статьёй 11 Федерального закона от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», законами Ярославской области от 9 ноября 2007 г. № 75-з «О государственных заимствованиях и государственном долге Ярославской области», от 26 декабря 2016 г. № 100-з «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области, утверждёнными постановлением Правительства области от 31.01.2014 № 88-п «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области и признании утратившим силу постановления Администрации области от 18.04.2005 № 62-а», и Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области 2017 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утверждёнными приказом департамента финансов Ярославской области от 01.03.2017 № 16н «Об утверждении Условий эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области 2017 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга»,
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ
ПРИКАЗЫВАЕТ:

1. Утвердить прилагаемое Решение об эмиссии государственных облигаций Ярославской области 2017 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

2. Утвердить прилагаемый образец Глобального сертификата государственных облигаций Ярославской области 2017 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

3. Приказ вступает в силу с момента подписания.

Заместитель Председателя
Правительства области –
директор департамента



И.В. Баланин

УТВЕРЖДЕНО

приказом

департамента финансов

Ярославской области

от 22.05.17 № 26Н

РЕШЕНИЕ

**об эмиссии государственных облигаций Ярославской области 2017 года
в форме документарных ценных бумаг на предъявителя
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга**

1. Общие положения

1.1. В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», законами Ярославской области от 9 ноября 2007 г. № 75-з «О государственных заимствованиях и государственном долге Ярославской области», от 26 декабря 2016 г. № 100-з «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области, утверждёнными постановлением Правительства области от 31.01.2014 № 88-п «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области и признании утратившим силу постановления Администрации области от 18.04.2005 № 62-а» (далее – Генеральные условия), и Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области 2017 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утверждёнными приказом департамента финансов Ярославской области от 01.03.2017 № 16н «Об утверждении Условий эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области 2017 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга» (далее – Условия), осуществляется выпуск государственных облигаций Ярославской области 2017 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации – Ярославской области – выступает департамент финансов Ярославской области (далее – Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента: ул. Андропова, д. 9/9, г. Ярославль, Российская Федерация, 150000.

Мероприятия, необходимые для осуществления эмиссии, обращения и погашения Облигаций, проводит Эмитент.

1.3. Облигации являются государственными ценными бумагами на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга и

выпускаются в документарной форме с обязательным централизованным хранением Глобального сертификата Облигаций (далее – Сертификат).

Эмитент присваивает Облигациям государственный регистрационный номер RU35015YRS0.

1.4. Все Облигации, выпускаемые в соответствии с Решением об эмиссии Облигаций (далее – Решение об эмиссии), равны между собой по объёму предоставляемых ими прав.

1.5. Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее – Амортизационные части) в размере и в сроки, установленные Решением об эмиссии, и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке, установленном в Решении об эмиссии.

Владельцы Облигаций имеют право владеть, пользоваться, распоряжаться принадлежащими им Облигациями и совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями и Решением об эмиссии.

Владельцы Облигаций имеют и иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного действующим законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются Эмитентом.

1.6. Весь выпуск Облигаций оформляется Сертификатом, который удостоверяет совокупность прав на Облигации, указанные в нём, и передается до даты начала размещения на хранение в депозитарий, уполномоченный на хранение Сертификата, ведение учёта и удостоверение прав на Облигации. Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдаётся.

После погашения всех Облигаций производится снятие Сертификата с хранения.

1.7. Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на хранение Сертификата, ведение учёта и удостоверение прав на Облигации, является Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчётный депозитарий» (далее – Уполномоченный депозитарий).

Данные об Уполномоченном депозитарии:

- вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности;
- номер лицензии: 045-12042-000100;
- дата выдачи: 19 февраля 2009 года;
- срок действия лицензии: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган – Федеральная служба по финансовым рынкам;
- местонахождение: город Москва, улица Спартаковская, дом 12;
- почтовый адрес: Спартаковская улица, дом 12, город Москва, 105066.

1.8. Учёт и удостоверение прав на Облигации, учёт и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляются Уполномоченным депозитарием, осуществляющим централизованное хранение Сертификата, и иными депозитариями, осуществляющими учёт прав на Облигации, за исключением Уполномоченного депозитария (далее – Депозитарии). При этом обязательное централизованное хранение Сертификата осуществляется только Уполномоченным депозитарием, как это определено выше.

Удостоверением права владельца на Облигации является выписка со счёта депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому лицу в момент осуществления приходной записи по счёту депо приобретателя Облигаций в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

1.9. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000 (одну тысячу) рублей.

1.10. Общее количество Облигаций составляет 10 000 000 (десять миллионов) штук.

1.11. Общий объём эмиссии Облигаций составляет 10 000 000 000 (десять миллиардов) рублей по номинальной стоимости.

1.12. Дата начала размещения Облигаций – 01.06.2017. Дата окончания размещения Облигаций – дата продажи последней Облигации первым владельцам (далее – дата окончания размещения Облигаций).

1.13. Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путём заключения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице генерального агента, действующего по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций только с использованием системы торгов Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – ПАО Московская Биржа) в соответствии с Правилами проведения торгов на фондовом рынке и рынке депозитов ПАО Московской Биржи (далее – Правила ПАО Московской Биржи), а также другими нормативными документами ПАО Московской Биржи.

Данные о ПАО Московской Бирже:

- вид лицензии: лицензия биржи;
- номер лицензии: 077-007;
- дата выдачи: 20 декабря 2013 года;
- срок действия лицензии: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган – Центральный банк Российской Федерации (Банк России);
- местонахождение: Российская Федерация, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13;

- почтовый адрес: Большой Кисловский переулок, дом 13, город Москва, Российская Федерация, 125009.

1.14. Генеральным агентом, заключившим с Эмитентом государственный контракт на оказание услуг генерального агента по организации выпуска Облигаций и осуществляющим их продажу по поручению и за счёт Эмитента, является Акционерное общество ВТБ Капитал (далее – Генеральный агент).

Данные о Генеральном агенте:

- вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности;

- номер лицензии: 045-11463-100000;

- дата выдачи: 31 июля 2008 года;

- срок действия: без ограничения срока действия;

- лицензирующий орган: Федеральная служба по финансовым рынкам;

- вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности;

- номер лицензии: 045-11466-010000;

- дата выдачи: 31 июля 2008 года;

- срок действия: без ограничения срока действия;

- лицензирующий орган: Федеральная служба по финансовым рынкам;

- местонахождение: город Москва, Пресненская набережная, дом 12;

- почтовый адрес: Пресненская набережная, дом 12, город Москва, 123100.

2. Порядок размещения Облигаций

2.1. Способ размещения Облигаций – заключение в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Генеральным агентом, действующим по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций на торгах ПАО Московской Биржи в соответствии с Правилами ПАО Московской Биржи путём сбора адресных заявок со стороны потенциальных покупателей Облигаций по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения, а начиная со второго дня размещения Облигаций – равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости либо отличной от неё, и процентной ставке купонного дохода по первому купону, заранее определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии.

2.2. Размещение Облигаций путём сбора адресных заявок со стороны потенциальных покупателей Облигаций по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения, а начиная со второго дня размещения Облигаций – равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости либо отличной от неё, и

процентной ставке купонного дохода по первому купону, заранее определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии, предусматривает адресованное неопределённому кругу лиц приглашение с предложением о приобретении Облигаций (далее – Оферта) и заключении сделок купли-продажи Облигаций с использованием системы торгов ПАО Московской Биржи по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигации в дату начала размещения, а начиная со второго дня размещения Облигаций – равной 100 (ста) процентам номинальной стоимости либо отличной от неё, и процентной ставке купонного дохода по первому купону.

Оферты направляются в адрес Генерального агента. Генеральный агент и Эмитент раскрывают информацию о сроках направления Оферт на своих официальных сайтах в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Обязательным условием Оферты является указание минимально приемлемой для потенциального покупателя процентной ставки купонного дохода по первому купону, количества Облигаций, а также максимальной суммы денежных средств, которую потенциальный покупатель готов инвестировать в размещаемые Облигации.

Оферты могут быть акцептованы или отклонены. В случае акцепта Оферты участник размещения соглашается, что количество Облигаций, указанное в Оферте, может быть уменьшено Эмитентом.

После окончания срока для направления Оферт Генеральный агент формирует и передает Эмитенту сводный реестр Оферт.

2.3. На основании анализа реестра Оферт и указанных в них ставок купонного дохода Эмитент не позднее одного дня после получения сводного реестра Оферт принимает решение о величине ставки купонного дохода по первому купону, а также о количестве Облигаций, распределяемом среди покупателей, определяет покупателей, которым он намеревается продать Облигации, и по согласованию с Генеральным агентом акцептует Оферты.

2.4. Эмитент не позднее даты начала размещения Облигаций раскрывает на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информацию об установленной ставке купонного дохода на первый купонный период, определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии.

Об определённой процентной ставке купонного дохода по первому купону по Облигациям Эмитент уведомляет ПАО Московскую Биржу до даты начала размещения Облигаций.

2.5. Эмитент передает информацию об акцепте Оферт Генеральному агенту.

Генеральный агент направляет акцепт Оферты покупателям, которые определены Эмитентом.

2.6. Заключение сделок купли-продажи Облигаций в дату начала размещения Облигаций осуществляется с использованием системы торгов

ПАО Московской Биржи по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке купонного дохода по первому купону, определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии.

2.7. В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ПАО Московской Биржи, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся участником торгов ПАО Московской Биржи, и дать ему поручение о приобретении Облигаций.

2.8. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся участником торгов ПАО Московской Биржи, действует самостоятельно. Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

2.9. Денежные расчёты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставки против платежа» через Уполномоченный депозитарий в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации, уполномоченной на проведение расчётов по сделкам, заключённым на ПАО Московской Бирже, и обслуживающей расчёты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций.

2.10. Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объёма денежных средств покупателя на счёте участника торгов ПАО Московской Биржи, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Уполномоченном депозитарии.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявке на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.

2.11. В дату начала размещения Облигаций участники торгов в течение периода подачи адресных заявок, установленного ПАО Московской Биржей, подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов ПАО Московской Биржи как за свой счёт, так и за счёт и по поручению клиентов.

2.12. Адресные заявки на приобретение Облигаций направляются участниками торгов в адрес Генерального агента.

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100 процентов от номинала Облигации);
- количество Облигаций;
- величина ставки купонного дохода, заранее определённая Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии;
- прочие параметры в соответствии с Правилами ПАО Московской Биржи.

2.13. Заключение сделок купли-продажи Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций, после окончания периода подачи адресных заявок по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке купонного дохода по первому купону, определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

ПАО Московская Биржа составляет сводный реестр адресных заявок, полученных в течение периода подачи адресных заявок, и передает его Генеральному агенту. Генеральный агент передает указанный сводный реестр Эмитенту.

2.14. На основании анализа сводного реестра адресных заявок Эмитент удовлетворяет адресные заявки, руководствуясь наличием акцепта Оферты.

Эмитент передает Генеральному агенту информацию об адресных заявках, которые будут удовлетворены, после чего Эмитент в лице Генерального агента заключает сделки купли-продажи Облигаций с покупателями путём выставления встречных адресных заявок с указанием количества Облигаций, которые будут проданы покупателям, согласно порядку, установленному Условиями, Решением об эмиссии и Правилами ПАО Московской Биржи.

2.15. После окончания периода подачи адресных заявок, установленного ПАО Московской Биржей по согласованию с Эмитентом и (или) Генеральным агентом, в случае неполного размещения Облигаций участники торгов могут в течение периода размещения Облигаций, установленного Решением об эмиссии, подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене, установленной Эмитентом (равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости в дату начала размещения, а начиная со второго дня размещения Облигаций – равной 100 (ста) процентам номинальной стоимости либо отличной от неё).

Начиная со второго дня размещения Облигаций при совершении сделок купли-продажи дополнительно к цене покупки Облигаций покупатель уплачивает накопленный купонный доход (далее – НКД), рассчитанный на дату совершения сделки по формуле, приведённой в пункте 3.12 раздела 3 Решения об эмиссии.

Генеральный агент передает информацию о получаемых адресных заявках Эмитенту в день получения заявок. Эмитент в тот же день на основании анализа адресных заявок определяет покупателей, адресные заявки которых будут удовлетворены, а также количество Облигаций, которые будут проданы данным покупателям.

Эмитент в тот же день передаёт Генеральному агенту информацию об адресных заявках, которые будут удовлетворены, после чего Эмитент в лице Генерального агента заключает сделки купли-продажи Облигаций с покупателями путём выставления согласно порядку, установленному Условиями, Решением об эмиссии и Правилами ПАО Московской Биржи,

встречных адресных заявок с указанием количества Облигаций, которые будут проданы покупателям.

3. Вторичное обращение Облигаций

3.1. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путём заключения гражданско-правовых сделок с Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.2. Вторичное обращение Облигаций, в том числе с использованием системы торгов ПАО Московской Биржи, начинается в дату начала размещения Облигаций и проводится в течение всего срока обращения Облигаций в соответствии с Решением об эмиссии.

3.3. Владельцами Облигаций могут быть юридические и физические лица, являющиеся резидентами либо нерезидентами Российской Федерации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

3.4. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами Центрального банка Российской Федерации (Банка России).

3.5. Все расчёты по Облигациям осуществляются в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

3.6. При обращении Облигаций на вторичном рынке до даты окончания погашения Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле, приведённой в пункте 3.12 данного раздела Решения об эмиссии.

3.7. Срок обращения Облигаций составляет 3 610 (три тысячи шестьсот десять) дней с даты начала размещения Облигаций.

3.8. Каждая Облигация имеет 37 (тридцать семь) купонных периодов. Длительность первого купонного периода составляет 243 (двести сорок три) дня. Длительность второго и третьего купонных периодов, а также купонных периодов с пятого по тридцать седьмой составляет 91 (девяносто один) день. Длительность четвертого купонного периода составляет 182 (сто восемьдесят два) дня.

Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций и заканчивается через 243 (двести сорок три) дня. Второй и третий купонные периоды, а также купонные периоды с пятого по тридцать седьмой начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются через 91 (девяносто один) день. Четвертый купонный период начинается в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчивается через 182 (сто восемьдесят два) дня.

Купонный доход выплачивается в последний день купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения Облигаций.

3.9. Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, указанном в Условиях и Решении об эмиссии.

Купонный доход в рублях на одну Облигацию (R_j) определяется по формуле:

$$R_j = C_j \times T_j \times \text{Nom} / (365 \times 100 \%),$$

где:

R_j – величина купонного дохода за j -й купонный период, рублей;
 C_j – размер процентной ставки j -го купона, в процентах годовых;
 T_j – длительность j -го купонного периода, в днях;
 Nom – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) одной Облигации, в рублях.

Сумма выплаты по купонам в расчёте на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилу математического округления).

3.10. Купонные ставки являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода, дней | Купонная ставка, процентов годовых |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 01.06.2017 | 30.01.2018 | 243 | определяется Эмитентом по итогам процедуры букбилдинга |
| 2 | 30.01.2018 | 01.05.2018 | 91 | равна ставке первого купона |
| 3 | 01.05.2018 | 31.07.2018 | 91 | равна ставке первого купона |
| 4 | 31.07.2018 | 29.01.2019 | 182 | равна ставке первого купона |
| 5 | 29.01.2019 | 30.04.2019 | 91 | равна ставке первого купона |
| 6 | 30.04.2019 | 30.07.2019 | 91 | равна ставке первого купона |
| 7 | 30.07.2019 | 29.10.2019 | 91 | равна ставке первого купона |
| 8 | 29.10.2019 | 28.01.2020 | 91 | равна ставке первого купона |
| 9 | 28.01.2020 | 28.04.2020 | 91 | равна ставке первого купона |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|------------|------------|----|--------------------------------|
| 10 | 28.04.2020 | 28.07.2020 | 91 | равна ставке первого купона |
| 11 | 28.07.2020 | 27.10.2020 | 91 | равна ставке первого купона |
| 12 | 27.10.2020 | 26.01.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 13 | 26.01.2021 | 27.04.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 14 | 27.04.2021 | 27.07.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 15 | 27.07.2021 | 26.10.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 16 | 26.10.2021 | 25.01.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 17 | 25.01.2022 | 26.04.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 18 | 26.04.2022 | 26.07.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 19 | 26.07.2022 | 25.10.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 20 | 25.10.2022 | 24.01.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 21 | 24.01.2023 | 25.04.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 22 | 25.04.2023 | 25.07.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 23 | 25.07.2023 | 24.10.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 24 | 24.10.2023 | 23.01.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 25 | 23.01.2024 | 23.04.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 26 | 23.04.2024 | 23.07.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 27 | 23.07.2024 | 22.10.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 28 | 22.10.2024 | 21.01.2025 | 91 | равна ставке первого купона |
| 29 | 21.01.2025 | 22.04.2025 | 91 | равна ставке первого купона |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|------------|------------|----|-----------------------------|
| 30 | 22.04.2025 | 22.07.2025 | 91 | равна ставке первого купона |
| 31 | 22.07.2025 | 21.10.2025 | 91 | равна ставке первого купона |
| 32 | 21.10.2025 | 20.01.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 33 | 20.01.2026 | 21.04.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 34 | 21.04.2026 | 21.07.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 35 | 21.07.2026 | 20.10.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 36 | 20.10.2026 | 19.01.2027 | 91 | равна ставке первого купона |
| 37 | 19.01.2027 | 20.04.2027 | 91 | равна ставке первого купона |

3.11. Купонный доход по Облигациям, не размещённым до даты окончания размещения Облигаций, в соответствии с Решением об эмиссии или по Облигациям, переведённым на счёт Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не начисляется и не выплачивается.

3.12. При обращении Облигаций на вторичном рынке, а также при размещении Облигаций в период с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций, до даты окончания размещения Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле:

$$\text{НКД} = C_j \times \text{Nom} \times (T - T(j - 1)) / 365 / 100 \%,$$

где:

C_j – размер процентной ставки j -го купона, в процентах годовых;

Nom – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) одной Облигации, в рублях;

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

$T(j - 1)$ – дата окончания предыдущего купонного периода (для первого купонного периода – дата начала размещения Облигаций);

j – порядковый номер купонного периода (1, 2, 3 и так далее).

Сумма выплаты по НКД в расчёте на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилу математического округления).

3.13. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется Амортизационными частями в даты, совпадающие с датой выплаты

двадцать третьего, двадцать шестого, двадцать седьмого, тридцатого, тридцать первого, тридцать четвертого, тридцать пятого и тридцать седьмого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 24.10.2023;

- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 23.07.2024;

- дата погашения третьей Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 22.10.2024;

- дата погашения четвёртой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 22.07.2025;

- дата погашения пятой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 21.10.2025;

- дата погашения шестой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 21.07.2026;

- дата погашения седьмой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 20.10.2026;

- дата погашения восьмой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 20.04.2027.

Дата погашения Облигаций – 20.04.2027.

В дату погашения Облигаций их владельцам и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, выплачиваются непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций и купонный доход за последний купонный период.

Амортизационные части по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведённым на счёт Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не выплачиваются.

4. Порядок погашения Облигаций и выплаты дохода

4.1. Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям (купонный доход и Амортизационные части) через депозитарий, осуществляющий учёт прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учёт прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи

депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путём перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на специальный депозитарный счёт (счёт депозитария, являющегося кредитной организацией) Уполномоченного депозитария.

Датой погашения выпуска Облигаций является дата выплаты последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Выплаты по Облигациям производятся в порядке, установленном в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Выплаты по Облигациям производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Если дата погашения Облигаций и (или) дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим днём в Российской Федерации, то выплаты осуществляются в первый рабочий день, следующий за датой выплаты купонного дохода по Облигациям и (или) датой погашения Облигаций.

4.2. Уполномоченный депозитарий обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее одного рабочего дня после дня их получения, а в случае передачи последней выплаты по Облигациям, обязанность по осуществлению которой в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, не позднее трёх рабочих дней после дня её получения. Выплаты по Облигациям иным депонентам передаются Уполномоченным депозитарием не позднее семи рабочих дней после дня их получения. Эмитент несёт перед депонентами Уполномоченного депозитария субсидиарную ответственность за исполнение Уполномоченным депозитарием указанной обязанности. При этом перечисление Уполномоченным депозитарием выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счёт или счёт депонента – номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

4.3. Депозитарий, осуществляющий учёт прав на Облигации, обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее следующего рабочего дня после дня их получения, а иным депонентам не позднее семи рабочих дней после дня получения соответствующих выплат и не позднее пятнадцати рабочих дней после даты, на которую Уполномоченным депозитарием в соответствии с действующим

законодательством раскрыта информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счёт или счёт депонента – номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного пятнадцатидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

4.4. Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее пятнадцати рабочих дней после даты, на которую Уполномоченным депозитарием раскрыта информация о передаче полученных Уполномоченным депозитарием выплат по Облигациям своим депонентам, являющимся номинальными держателями и доверительными управляющими – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Передача выплат по Облигациям осуществляется Депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

- на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закреплённые Облигациями, и на которую обязанность по осуществлению выплат по Облигациям подлежит исполнению;

- на конец операционного дня, следующего за датой, на которую Уполномоченным депозитарием в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении Уполномоченным депозитарием подлежащих передаче выплат по Облигациям, в случае если обязанность по осуществлению последней выплаты по Облигациям в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определённого в соответствии с абзацем четвертым данного пункта.

Уполномоченный депозитарий обязан раскрыть информацию о:

- получении им подлежащих передаче выплат по Облигациям;
- передаче полученных им выплат по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в том числе размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию.

4.5. Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами

Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в Уполномоченном депозитари.

4.6. Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций. На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными ПАО Московской Биржей на рынке ценных бумаг.

4.7. Облигации могут быть выкуплены Эмитентом до срока их погашения без возможности их последующего обращения с соблюдением требований (в том числе по определению цены выкупа), установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

Выкуп может осуществляться путем совершения сделок купли-продажи между Эмитентом в лице уполномоченного агента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и владельцами Облигаций на вторичных торгах или путем проведения аукциона по выкупу Облигаций с использованием системы торгов ПАО Московской Биржи.

Выкуп Облигаций на вторичных торгах может осуществляться как с использованием системы торгов ПАО Московской Биржи, так и вне ПАО Московской Биржи. Эмитент уведомляет уполномоченного агента о выкупе Облигаций, в том числе о дате выкупа, установленной цене (порядке установления цены) выкупа, количестве Облигаций, предложенных к выкупу, порядке выкупа Облигаций. Уполномоченный агент публикует указанную информацию на своем сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

При проведении аукциона по выкупу Облигаций с использованием системы торгов ПАО Московской Биржи Эмитент в сроки, установленные в соответствии с Правилами ПАО Московской Биржи, письменно извещает ПАО Московскую Биржу и уполномоченного агента об особенностях проведения аукциона по выкупу Облигаций с приложением документа, определяющего порядок и условия выкупа Облигаций. Аукцион по выкупу Облигаций проводится в соответствии с Правилами ПАО Московской Биржи. При проведении аукциона по выкупу Облигаций предметом торгов является цена выкупа Облигаций в процентах к непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Возможно неоднократное принятие Эмитентом решений о выкупе Облигаций.

4.8. Налогообложение доходов от операций с Облигациями осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

4.9. Размеры дефицита областного бюджета, верхнего предела государственного внутреннего долга Ярославской области, предельных

объёмов государственного внутреннего долга Ярославской области и расходов на обслуживание государственного долга, утверждённые Законом Ярославской области от 26 декабря 2016 г. № 100-з «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», не превышают предельных значений соответствующих показателей, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

УТВЕРЖДЁН
приказом
департамента финансов
Ярославской области
от 22.05.2017 № 26 Н

ОБРАЗЕЦ
Глобального сертификата
государственных облигаций Ярославской области 2017 года
в форме документарных ценных бумаг на предъявителя
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга



ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ

ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ
государственных облигаций Ярославской области 2017 года в форме
документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным
доходом и амортизацией долга

Государственный регистрационный номер выпуска – RU35015YRS0.

Государственные облигации Ярославской области 2017 года выпускаются в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) с обязательным централизованным хранением Глобального сертификата облигаций (далее – Сертификат).

Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации – Ярославской области – выступает департамент финансов Ярославской области (далее – Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента: ул. Андропова, д. 9/9, г. Ярославль, Российская Федерация, 150000.

Мероприятия, необходимые для осуществления эмиссии, обращения и погашения Облигаций, проводит Эмитент.

Сертификат удостоверяет право на 10 000 000 (десять миллионов) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

Общий объём эмиссии Облигаций составляет 10 000 000 000 (десять миллиардов) рублей по номинальной стоимости.

Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Дата начала размещения Облигаций – 01.06.2017.

Дата окончания размещения Облигаций – дата продажи последней Облигации первым владельцам.

Срок обращения Облигаций составляет 3 610 (три тысячи шестьсот десять) дней с даты начала размещения Облигаций.

Каждая Облигация имеет 37 (тридцать семь) купонных периодов. Длительность первого купонного периода составляет 243 (двести сорок три) дня. Длительность второго и третьего купонных периодов, а также купонных периодов с пятого по тридцать седьмой составляет 91 (девяносто один) день. Длительность четвертого купонного периода составляет 182 (сто восемьдесят два) дня.

Купонные ставки являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

| Номер купонного периода | Дата начала купонного периода | Дата окончания купонного периода | Длительность купонного периода, дней | Купонная ставка, процентов годовых |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 01.06.2017 | 30.01.2018 | 243 | определяется Эмитентом по итогам процедуры букбилдинга |
| 2 | 30.01.2018 | 01.05.2018 | 91 | равна ставке первого купона |
| 3 | 01.05.2018 | 31.07.2018 | 91 | равна ставке первого купона |
| 4 | 31.07.2018 | 29.01.2019 | 182 | равна ставке первого купона |
| 5 | 29.01.2019 | 30.04.2019 | 91 | равна ставке первого купона |
| 6 | 30.04.2019 | 30.07.2019 | 91 | равна ставке первого купона |
| 7 | 30.07.2019 | 29.10.2019 | 91 | равна ставке первого купона |
| 8 | 29.10.2019 | 28.01.2020 | 91 | равна ставке первого купона |
| 9 | 28.01.2020 | 28.04.2020 | 91 | равна ставке первого купона |
| 10 | 28.04.2020 | 28.07.2020 | 91 | равна ставке первого купона |
| 11 | 28.07.2020 | 27.10.2020 | 91 | равна ставке первого купона |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|------------|------------|----|--------------------------------|
| 12 | 27.10.2020 | 26.01.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 13 | 26.01.2021 | 27.04.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 14 | 27.04.2021 | 27.07.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 15 | 27.07.2021 | 26.10.2021 | 91 | равна ставке первого купона |
| 16 | 26.10.2021 | 25.01.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 17 | 25.01.2022 | 26.04.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 18 | 26.04.2022 | 26.07.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 19 | 26.07.2022 | 25.10.2022 | 91 | равна ставке первого купона |
| 20 | 25.10.2022 | 24.01.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 21 | 24.01.2023 | 25.04.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 22 | 25.04.2023 | 25.07.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 23 | 25.07.2023 | 24.10.2023 | 91 | равна ставке первого купона |
| 24 | 24.10.2023 | 23.01.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 25 | 23.01.2024 | 23.04.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 26 | 23.04.2024 | 23.07.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 27 | 23.07.2024 | 22.10.2024 | 91 | равна ставке первого купона |
| 28 | 22.10.2024 | 21.01.2025 | 91 | равна ставке первого купона |
| 29 | 21.01.2025 | 22.04.2025 | 91 | равна ставке первого купона |
| 30 | 22.04.2025 | 22.07.2025 | 91 | равна ставке первого купона |
| 31 | 22.07.2025 | 21.10.2025 | 91 | равна ставке первого купона |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|------------|------------|----|-----------------------------|
| 32 | 21.10.2025 | 20.01.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 33 | 20.01.2026 | 21.04.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 34 | 21.04.2026 | 21.07.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 35 | 21.07.2026 | 20.10.2026 | 91 | равна ставке первого купона |
| 36 | 20.10.2026 | 19.01.2027 | 91 | равна ставке первого купона |
| 37 | 19.01.2027 | 20.04.2027 | 91 | равна ставке первого купона |

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями (далее – Амортизационные части) в даты, совпадающие с датой выплаты двадцать третьего, двадцать шестого, двадцать седьмого, тридцатого, тридцать первого, тридцать четвертого, тридцать пятого и тридцать седьмого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 24.10.2023;

- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 23.07.2024;

- дата погашения третьей Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 22.10.2024;

- дата погашения четвёртой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 22.07.2025;

- дата погашения пятой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 21.10.2025;

- дата погашения шестой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 21.07.2026;

- дата погашения седьмой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 20.10.2026;

- дата погашения восьмой Амортизационной части Облигаций – 12,5 (двенадцати целых пяти десятых) процента номинальной стоимости Облигации – 20.04.2027.

Дата погашения Облигаций – 20.04.2027.

Эмитент обязуется обеспечить следующие права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав:

- право на получение Амортизационных частей при их погашении в сроки, установленные Решением об эмиссии Облигаций, утверждаемым приказом департамента финансов Ярославской области (далее – Решение об эмиссии), и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигации, выплачиваемого в порядке, установленном Решением об эмиссии;

- право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- право совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области, утверждёнными постановлением Правительства области от 31.01.2014 № 88-п «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области и признании утратившим силу постановления Администрации области от 18.04.2005 № 62-а», Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области 2017 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утверждёнными приказом департамента финансов Ярославской области от 01.03.2017 № 16н «Об утверждении Условий эмиссии и обращения государственных облигаций Ярославской области 2017 года с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга», Решением об эмиссии.

Сертификат депонируется в Небанковскую кредитную организацию акционерное общество «Национальный расчётный депозитарий» (местонахождение: город Москва, улица Спартаковская, дом 12, лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности номер 045-12042-000100, выданная 19.02.2009 Федеральной службой по финансовым рынкам), которая осуществляет обязательное централизованное хранение Сертификата.