



## ОГЛАВЛЕНИЕ

<b>ВВЕДЕНИЕ</b> .....	<b>6</b>
<b>I. КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ, ОБ АУДИТОРЕ, ОЦЕНЩИКЕ И О ФИНАНСОВОМ КОНСУЛЬТАНТЕ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ ИНЫХ ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ПРОСПЕКТ</b> .....	<b>12</b>
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.....	12
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	13
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	13
1.4. Сведения об оценщике эмитента.....	16
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	16
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг.....	16
<b>II. КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЕМЕ, СРОКАХ, ПОРЯДКЕ И УСЛОВИЯХ РАЗМЕЩЕНИЯ ПО КАЖДОМУ ВИДУ, КАТЕГОРИИ (ТИПУ) РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ</b> .....	<b>17</b>
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг.....	17
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	19
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.....	19
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг.....	20
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг.....	21
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	27
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг.....	28
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	38
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг.....	38
<b>III. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ЭМИТЕНТА</b> .....	<b>58</b>
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента.....	58
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	59
3.3. Обязательства эмитента.....	59
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	59
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	60
3.5.1. Отраслевые риски.....	61
3.5.2. Страновые и региональные риски.....	61
3.5.3. Финансовые риски.....	61
3.5.4. Правовые риски.....	61
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента.....	61
3.5.6. Банковские риски.....	61
3.5.6.1. Кредитный риск.....	61
3.5.6.2. Страновой риск.....	63
3.5.6.3. Рыночный риск.....	63
3.5.6.4. Риск ликвидности.....	65
3.5.6.5. Операционный риск.....	66
3.5.6.6. Правовой риск.....	66
3.5.6.7. Риск потери деловой репутации (репутационный риск).....	67
3.5.6.8. Стратегический риск.....	67
<b>IV. ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ</b> .....	<b>68</b>
4.1. История создания и развитие эмитента.....	68
4.1.1. Данные о наименовании (наименовании) эмитента.....	68

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	68
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	68
4.1.4. Контактная информация .....	71
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	71
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	72
<b>4.2. ОСНОВНАЯ ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>72</b>
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента .....	72
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	72
4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента .....	74
4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	74
4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ.....	75
4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг .....	75
4.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами.....	75
4.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями .....	75
4.2.6.3 Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями.....	75
4.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами .....	75
4.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	75
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	75
<b>4.3. ПЛАНЫ БУДУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>75</b>
<b>4.4. УЧАСТИЕ ЭМИТЕНТА В ПРОМЫШЛЕННЫХ, БАНКОВСКИХ И ФИНАНСОВЫХ ГРУППАХ, ХОЛДИНГАХ, КОНЦЕРНАХ И АССОЦИАЦИЯХ.....</b>	<b>76</b>
<b>4.5. ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА ЭМИТЕНТА.....</b>	<b>76</b>
<b>4.6. СОСТАВ, СТРУКТУРА И СТОИМОСТЬ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ЭМИТЕНТА, ИНФОРМАЦИЯ О ПЛАНАХ ПО ПРИОБРЕТЕНИЮ, ЗАМЕНЕ, ВЫБИТИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, А ТАКЖЕ ОБО ВСЕХ ФАКТАХ ОБРЕМЕНЕНИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ЭМИТЕНТА.....</b>	<b>76</b>
4.6.1. Основные средства .....	76
<b>4.7. ПОДКОНТРОЛЬНЫЕ ЭМИТЕНТУ ОРГАНИЗАЦИИ, ИМЕЮЩИЕ ДЛЯ НЕГО СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ.....</b>	<b>76</b>
<b>V. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.....</b>	<b>77</b>
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	77
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....	77
5.3. РАЗМЕР И СТРУКТУРА КАПИТАЛА И ОБОРОТНЫХ СРЕДСТВ ЭМИТЕНТА .....	77
5.4. СВЕДЕНИЯ О ПОЛИТИКЕ И РАСХОДАХ ЭМИТЕНТА В ОБЛАСТИ НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ, В ОТНОШЕНИИ ЛИЦЕНЗИЙ И ПАТЕНТОВ, НОВЫХ РАЗРАБОТОК И ИССЛЕДОВАНИЙ.....	77
5.5. АНАЛИЗ ТЕНДЕНЦИЙ РАЗВИТИЯ В СФЕРЕ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....	77
<b>VI. ПОДРОБНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, ОРГАНОВ ЭМИТЕНТА ПО КОНТРОЛЮ ЗА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, И КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О СОТРУДНИКАХ (РАБОТНИКАХ) ЭМИТЕНТА.....</b>	<b>78</b>
6.1. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ И КОМПЕТЕНЦИИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА .....	78
6.2. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА .....	78
6.3. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ЛЬГОТ И/ИЛИ КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ПО КАЖДОМУ ОРГАНУ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА .....	78
6.4. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ И КОМПЕТЕНЦИИ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА .....	78
6.5. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА .....	78
6.6. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ЛЬГОТ И/ИЛИ КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ПО ОРГАНУ КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА .....	78
6.7. ДАННЫЕ О ЧИСЛЕННОСТИ И ОБОБЩЕННЫЕ ДАННЫЕ ОБ ОБРАЗОВАНИИ И О СОСТАВЕ СОТРУДНИКОВ (РАБОТНИКОВ) ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ ИЗМЕНЕНИИ ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ (РАБОТНИКОВ) ЭМИТЕНТА .....	78

6.8. СВЕДЕНИЯ О ЛЮБЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА ПЕРЕД СОТРУДНИКАМИ (РАБОТНИКАМИ), КАСАЮЩИХСЯ ВОЗМОЖНОСТИ ИХ УЧАСТИЯ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА .....	78
<b>VII. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА И О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ .....</b>	<b>79</b>
7.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕМ КОЛИЧЕСТВЕ АКЦИОНЕРОВ (УЧАСТНИКОВ) ЭМИТЕНТА .....	79
7.2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА, ВЛАДЕЮЩИХ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО УСТАВНОГО (СКЛАДОЧНОГО) КАПИТАЛА (ПАЕВОГО ФОНДА) ИЛИ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ, А ТАКЖЕ СВЕДЕНИЯ О КОНТРОЛИРУЮЩИХ ИХ ЛИЦАХ, А В СЛУЧАЕ ОТСУТСТВИЯ ТАКИХ ЛИЦ - ОБ ИХ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ), ВЛАДЕЮЩИХ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 20 ПРОЦЕНТАМИ УСТАВНОГО (СКЛАДОЧНОГО) КАПИТАЛА (ПАЕВОГО ФОНДА) ИЛИ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 20 ПРОЦЕНТАМИ ИХ ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ .....	79
7.3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЕ УЧАСТИЯ ГОСУДАРСТВА ИЛИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА, НАЛИЧИИ СПЕЦИАЛЬНОГО ПРАВА ("ЗОЛОТОЙ АКЦИИ").....	79
7.4. СВЕДЕНИЯ ОБ ОГРАНИЧЕНИЯХ НА УЧАСТИЕ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА .....	79
7.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ И РАЗМЕРЕ УЧАСТИЯ АКЦИОНЕРОВ (УЧАСТНИКОВ) ЭМИТЕНТА, ВЛАДЕЮЩИХ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО УСТАВНОГО (СКЛАДОЧНОГО) КАПИТАЛА (ПАЕВОГО ФОНДА) ИЛИ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ .....	79
7.6. СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ.....	79
7.7. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.....	79
<b>VIII. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ .....</b>	<b>80</b>
8.1. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	80
8.2. КВАРТАЛЬНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	81
8.3. СВОДНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	81
8.4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ЭМИТЕНТА .....	82
8.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕЙ СУММЕ ЭКСПОРТА, А ТАКЖЕ О ДОЛЕ, КОТОРУЮ СОСТАВЛЯЕТ ЭКСПОРТ В ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ПРОДАЖ.....	82
8.6. СВЕДЕНИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ИЗМЕНЕНИЯХ, ПРОИЗОШЕДШИХ В СОСТАВЕ ИМУЩЕСТВА ЭМИТЕНТА ПОСЛЕ ДАТЫ ОКОНЧАНИЯ ПОСЛЕДНЕГО ЗАВЕРШЕННОГО ФИНАНСОВОГО ГОДА .....	83
8.7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ ЭМИТЕНТА В СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССАХ В СЛУЧАЕ ЕСЛИ ТАКОЕ УЧАСТИЕ МОЖЕТ СУЩЕСТВЕННО ОТРАЗИТЬСЯ НА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....	83
<b>IX. ПОДРОБНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ПОРЯДКЕ И ОБ УСЛОВИЯХ РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....</b>	<b>84</b>
9.1. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕЩАЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ.....	84
9.1.1. <i>Общая информация</i> .....	84
9.1.2. <i>Дополнительные сведения о размещаемых облигациях</i> .....	106
9.1.3. <i>Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах</i> .....	160
9.1.4. <i>Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента</i> .....	160
9.1.5. <i>Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием</i> .....	161
9.1.6. <i>Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках</i> .....	161
9.2. ЦЕНА (ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ ЦЕНЫ) РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ.....	161
9.3. НАЛИЧИЕ ПРЕИМУЩЕСТВЕННЫХ ПРАВ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	161
9.4. НАЛИЧИЕ ОГРАНИЧЕНИЙ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ И ОБРАЩЕНИЕ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ.....	161
9.5. СВЕДЕНИЯ О ДИНАМИКЕ ИЗМЕНЕНИЯ ЦЕН НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА .....	163
9.6. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ОКАЗЫВАЮЩИХ УСЛУГИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ РАЗМЕЩЕНИЯ И/ИЛИ ПО РАЗМЕЩЕНИЮ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	163
9.7. СВЕДЕНИЯ О КРУГЕ ПОТЕНЦИАЛЬНЫХ ПРИОБРЕТАТЕЛЕЙ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	168
9.8. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАТОРАХ ТОРГОВЛИ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, В ТОМ ЧИСЛЕ О ФОНДОВЫХ БИРЖАХ, НА КОТОРЫХ ПРЕДПОЛАГАЕТСЯ РАЗМЕЩЕНИЕ И/ИЛИ ОБРАЩЕНИЕ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	168
9.9. СВЕДЕНИЯ О ВОЗМОЖНОМ ИЗМЕНЕНИИ ДОЛИ УЧАСТИЯ АКЦИОНЕРОВ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ ЭМИТЕНТА В РЕЗУЛЬТАТЕ РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ.....	169
9.10. СВЕДЕНИЯ О РАСХОДАХ, СВЯЗАННЫХ С ЭМИССИЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	169

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации .....	175
<b>Х. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ.....</b>	<b>178</b>
<b>10.1. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ .....</b>	<b>178</b>
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	178
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	178
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	178
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	178
10.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций .....	180
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	180
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	180
<b>10.2. СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ ЭМИТЕНТА.....</b>	<b>180</b>
<b>10.3. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДЫДУЩИХ ВЫПУСКАХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>180</b>
<b>10.4. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ (ЛИЦАХ), ПРЕДОСТАВИВШЕМ (ПРЕДОСТАВИВШИХ) ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА С ОБЕСПЕЧЕНИЕМ, А ТАКЖЕ ОБ УСЛОВИЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА С ОБЕСПЕЧЕНИЕМ..</b>	<b>180</b>
<b>10.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ УЧЕТ ПРАВ НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>181</b>
<b>10.6. СВЕДЕНИЯ О ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫХ АКТАХ, РЕГУЛИРУЮЩИХ ВОПРОСЫ ИМПОРТА И ЭКСПОРТА КАПИТАЛА, КОТОРЫЕ МОГУТ ПОВЛИЯТЬ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ, ПРОЦЕНТОВ И ДРУГИХ ПЛАТЕЖЕЙ НЕРЕЗИДЕНТАМ.....</b>	<b>181</b>
<b>10.7. ОПИСАНИЕ ПОРЯДКА НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ДОХОДОВ ПО РАЗМЕЩЕННЫМ И РАЗМЕЩАЕМЫМ ЭМИССИОННЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>181</b>
<b>10.8. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) И О ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О ДОХОДАХ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>192</b>
<b>10.9. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ .....</b>	<b>192</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ № 1. ОТДЕЛЬНАЯ ГОДОВАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2010 ГОД .....</b>	<b>194</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ № 2. ОТДЕЛЬНАЯ ГОДОВАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2011 ГОД .....</b>	<b>247</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ № 3. ОТДЕЛЬНАЯ ГОДОВАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2012 ГОД .....</b>	<b>308</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ № 4. ПРОМЕЖУТОЧНАЯ (СОКРАЩЕННАЯ) ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА ЗА 6 МЕСЯЦЕВ 2013 Г. (НЕАУДИРОВАННАЯ) .....</b>	<b>364</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ № 5. ГОДОВАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2012 ГОД.....</b>	<b>397</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ № 6. ПРОМЕЖУТОЧНАЯ (СОКРАЩЕННАЯ) КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА ЗА 6 МЕСЯЦЕВ 2013 Г. (НЕАУДИРОВАННАЯ) .....</b>	<b>455</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ № 7. ОБРАЗЦЫ СЕРТИФИКАТОВ ОБЛИГАЦИЙ .....</b>	<b>488</b>

## Введение

Информация, содержащаяся в настоящем Проспекте ценных бумаг и позволяющая составить общее представление об эмитенте и эмиссионных ценных бумагах, а также об основных условиях их размещения:

*Международный инвестиционный банк (далее по тексту настоящего проспекта ценных бумаг – «Эмитент», «Банк») является межгосударственной организацией, созданной в 1970 году в целях содействия социально-экономическому развитию, росту благосостояния населения, и экономической кооперации стран-членов. Основным видом деятельности Банка является предоставление на коммерческих принципах средне- и долгосрочных кредитов для осуществления совместных инвестиционных проектов и программ, финансирования строительства национальных объектов, финансирования малого и среднего бизнеса через национальные финансовые институты, а также для других целей, устанавливаемых Советом Банка. В настоящее время членами Банка являются Республика Болгария, Социалистическая Республика Вьетнам, Республика Куба, Монголия, Российская Федерация, Румыния, Словацкая Республика и Чешская Республика. Уставный капитал МИБ равен 1,3 млрд. евро, в том числе оплаченная часть – 241,3 млн. евро, собственные средства - 355 млн. евро. Доли стран и структура капитала представлены в таблице ниже. Учредительными документами МИБ являются Соглашение об образовании МИБ и Устав, подписанные и ратифицированные странами-членами. Штаб-квартира Банка находится в Москве.*

### Структура объявленного уставного капитала МИБ

<i>Страна-участница</i>	<i>Квота в объявленном уставном капитале, млн. евро</i>	<i>Размер оплаченной части уставного капитала в млн. евро</i>	<i>Доля в оплаченной части уставного капитала в %</i>
Республика Болгария	123,0	29, 838	12,4%
Словацкая Республика	62, 8	15,187	6,3%
Монголия	6,2	1,049	0,4%
Румыния	76,7	18, 454	7,6%
Российская Федерация	580,0	140,026	58,0%
Чешская Республика	125,6	30,375	12,6%
Республика Куба	23,4	5, 361	2,2%
Социалистическая Республика Вьетнам	4,7	1,024	0,4%
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 300 *</b>	<b>241,314</b>	<b>100 %</b>

\* С учетом нераспределенной квоты 296 900 000 евро

Краткое изложение основной информации, приведенной далее в проспекте ценных бумаг:

а) основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *01*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 01» именуются совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *2 000 000 (Два миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Форма погашения облигаций: *погашение Облигаций и выплата доходов по ним осуществляется в безналичной форме денежными средствами в валюте Российской Федерации. Возможность и условия выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлены.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *02*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 02» именуются совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *3 000 000 (Три миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Форма погашения облигаций: *погашение Облигаций и выплата доходов по ним осуществляется в безналичной форме денежными средствами в валюте Российской Федерации. Возможность и условия выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлены.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *03*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 03» именуется совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *4 000 000 (Четыре миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Форма погашения облигаций: *погашение Облигаций и выплата доходов по ним осуществляется в безналичной форме денежными средствами в валюте Российской Федерации. Возможность и условия выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлены.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*



Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *04*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 04» именуются совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *5 000 000 (Пять миллионов) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Форма погашения облигаций: *погашение Облигаций и выплата доходов по ним осуществляется в безналичной форме денежными средствами в валюте Российской Федерации. Возможность и условия выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлены.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Порядок и сроки размещения:

Порядок определения даты начала размещения:

*Порядок определения даты начала размещения:*

*Дата начала размещения Облигаций (далее также – «Дата начала размещения») определяется уполномоченным органом управления Эмитента и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг в следующие сроки:*

*- в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, в установленном порядке уполномоченным на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее по тексту - «Лента новостей») - не позднее, чем за 5(Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*

*- на странице Эмитента в сети Интернет, предоставленной Эмитенту каким-либо информационным агентством, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг, и на страницах Эмитента в сети Интернет по адресам <http://www.e->*

*disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34129; http://iibbank.com/ или по иному адресу в случае изменения в установленном законодательством порядке адреса страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для раскрытия информации (далее совместно данные страницы именуются «Страницы в сети Интернет») - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*О принятом решении, о дате начала размещения, Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее также – ФБ ММВБ, ЗАО «ФБ ММВБ» или Биржа) и НРД не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.*

*Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенных законодательством Российской Федерации, Сертификатом и Проспектом ценных бумаг.*

*Об изменении даты начала размещения, Эмитент уведомляет Биржу и НРД в дату принятия соответствующего решения.*

Порядок определения даты окончания размещения:

*Дата окончания размещения определяется как более ранняя из следующих дат:*

*а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;*

*б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

*Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.*

Способ размещения ценных бумаг:

*открытая подписка*

*Иные существенные условия размещения Облигаций см. в п. 8.3 Сертификата ценных бумаг, п. 2.7 и п. 9.1 Проспекта ценных бумаг*

Цена размещения или порядок ее определения:

*Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:*

*$НКД = Nom * CI * ((T - T_0) / 365) / 100 \%$ , где*

*Nom - номинальная стоимость одной Облигации,*

*CI - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),*

*T – дата размещения Облигаций;*

***T0 - дата начала размещения Облигаций.***

***Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.***

Условия обеспечения (для облигаций с обеспечением):

***Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.***

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям:

***Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.***

Условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг): ***ценные бумаги настоящего выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.***

б) основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта (в случае регистрации проспекта ценных бумаг впоследствии (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: ***такие ценные бумаги отсутствуют.***

в) основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг:

***ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:***

***Средства, полученные от размещения Облигаций, будут использованы в процессе обычной деятельности Эмитента.***

***Размещение Облигаций не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.***

г) Иная информация:

***Иная информация отсутствует.***

**Настоящий проспект ценных бумаг содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем проспекте ценных бумаг.**

**I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект**

### 1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

*В соответствии с Уставом Эмитента органами управления Эмитента являются:*

– *Совет;*

– *Правление, состоящее из Председателя Правления и его заместителей.*

*Высшим органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Банка, является Совет Банка. Совет Банка состоит из представителей стран-членов Банка. Каждая страна-член Банка имеет в Совете один голос независимо от размера ее вклада в уставный капитал Банка. На заседаниях Совета поочередно председательствует представитель каждой страны-члена Банка.*

*Председатель Правления осуществляет непосредственное руководство оперативной деятельностью Банка и Правления в рамках его компетенции и прав, определенных Уставом и решениями Совета Банка.*

Сведения о персональном составе Совета:

<b>Ф.И.О.</b>	<b>Год рождения</b>	<b>Должность</b>
<i>Петкова Людмила</i>	<i>1967</i>	<i>Глава делегации от Республики Болгария</i>
<i>Кирова Деница</i>	<i>1975</i>	<i>Член Совета от Республики Болгария</i>
<i>Нгуен Ван Бинь</i>	<i>1961</i>	<i>Глава делегации от Социалистической Республики Вьетнам</i>
<i>Лэ Минь Хынг</i>	<i>1970</i>	<i>Член Совета от Социалистической Республики Вьетнам</i>
<i>Доан Хоай Ань</i>	<i>1974</i>	<i>Член Совета от Социалистической Республики Вьетнам</i>
<i>Нгуен Винь Хынг</i>	<i>1971</i>	<i>Член Совета от Социалистической Республики Вьетнам</i>
<i>Неиса Делгадо Дениз</i>	<i>1964</i>	<i>Глава делегации от Республики Куба</i>
<i>Арналдо Умбэрто Киньонес Санчес</i>	<i>1965</i>	<i>Член Совета от Республики Куба</i>
<i>Золжаргал Найдансурэн</i>	<i>1964</i>	<i>Глава делегации от Монголии</i>
<i>Чимэд-Юндэн Доржготов</i>	<i>1960</i>	<i>Заместитель главы делегации от Монголии</i>
<i>Эрдэнэбаяр Гомбо</i>	<i>1958</i>	<i>Член Совета от Монголии</i>
<i>Панкин Дмитрий Владимирович</i>	<i>1957</i>	<i>Глава делегации от Российской</i>

		<i>Федерации</i>
<i>Горбань Александр Васильевич</i>	<i>1954</i>	<i>Заместитель главы делегации от Российской Федерации</i>
<i>Куку Бони</i>	<i>1960</i>	<i>Член Совета от Румынии</i>
<i>Гудак Вазил</i>	<i>1964</i>	<i>Глава делегации от Словацкой Республики</i>
<i>Кобилицова Мартина</i>	<i>1977</i>	<i>Член Совета от Словацкой Республики</i>
<i>Ковачова Катарина</i>	<i>1971</i>	<i>Член Совета от Словацкой Республики</i>
<i>Андерова Ева</i>	<i>1962</i>	<i>Глава делегации от Чешской Республики</i>
<i>Радомир Кон</i>	<i>1951</i>	<i>Член Совета от Чешской Республики</i>

Сведения о персональном составе Правления:

<b>Ф.И.О.</b>	<b>Год рождения</b>	<b>Должность</b>
<i>Косов Николай Николаевич</i>	<i>1955</i>	<i>Председатель Правления</i>
<i>Тхинь Тхи Хонг</i>	<i>1966</i>	<i>Заместитель Председателя Правления</i>
<i>Моломжамац Дэмчигжав</i>	<i>1951</i>	<i>Заместитель Председателя Правления</i>
<i>Бобрек Йиржи</i>	<i>1962</i>	<i>Заместитель Председателя Правления</i>
<i>Иванов Денис Юрьевич</i>	<i>1974</i>	<i>Заместитель Председателя Правления</i>
<i>Ливенцев Владимир Николаевич</i>	<i>1971</i>	<i>Заместитель Председателя Правления</i>

Председатель Правления:

<b>Ф.И.О</b>	<b>Год рождения</b>	<b>Должность</b>
<i>Косов Николай Николаевич</i>	<i>1955</i>	<i>Председатель Правления</i>

## 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п. 9.7.6 «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 N 11-46/пз-н (далее – «Положение о раскрытии информации»).*

## 1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторов), осуществившего (осуществивших) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по

отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), входящей в состав проспекта ценных бумаг, за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет:

**Сведения об аудиторе, осуществившем независимую проверку финансовой отчетности эмитента:**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Эрнст энд Янг Внешаудит"*  
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "Эрнст энд Янг Внешаудит"*

Место нахождения аудиторской организации: *115035, Москва г, Садовническая наб., 77, стр.1*

ИНН: *7717025097*

ОГРН: *1027739199333*

Номер телефона: *(495) 705-97-00*

Номер факса: *(495) 755-97-01*

Адрес электронной почты: *moscow@ru.ey.com*

Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: *Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»*

Место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: *105120, Москва, 3-й Сыромятнинский пер., д. 3/9*

Финансовый год (годы) или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: *2010, 2011, 2012*

Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность, сводная бухгалтерская отчетность, консолидированная финансовая отчетность): *за 2010, 2011, 2012 гг. – отдельная финансовая отчетность Эмитента, подготовленная в соответствии с МСФО, за 2012 г. – консолидированная финансовая отчетность Эмитента, подготовленная в соответствии с МСФО.*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента):

***Факторов, которые могут оказать влияние на независимость ЗАО "Эрнст энд Янг Внешаудит" (далее – «Аудитор») от Эмитента, нет.***

***Существенные интересы, связывающие Аудитора (должностных лиц Аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента), отсутствуют.***

***Отношения между Эмитентом и Аудитором регламентируются договором на оказание услуг по аудиту.***

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: ***Аудитор (должностные лица Аудитора) долей участия в уставном капитале Эмитента не имеют.***

Предоставление заемных средств аудитором (должностным лицам аудитора) эмитентом: *заемные средства Аудитору (должностным лицам Аудитора) Эмитентом не предоставлялись.*

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: *тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственные связи, отсутствуют.*

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): *должностные лица Эмитента не являются одновременно должностными лицами Аудитора.*

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

*Поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость Аудитора от Эмитента, на момент подписания настоящего Проспекта ценных бумаг отсутствуют, сведения о предпринятых Эмитентом и Аудитором мерах для снижения влияния указанных факторов в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся.*

*В будущем основной мерой, направленной на снижение влияния указанных факторов, будет являться процесс тщательного рассмотрения Эмитентом кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента.*

Порядок выбора аудитора эмитента:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

*Внешний аудитор выбирается сроком на четыре года с возможностью однократного продления этого срока дополнительно на три года без проведения конкурса. Такое продление является возможным при соблюдении следующих условий:*

- а) положительная оценка работы внешнего аудитора Правлением Банка;*
- б) замена партнера, отвечающего за аудит финансовой отчетности МИБ/Группы МИБ на следующий трехлетний период.*

*Конкурс по выбору внешнего аудитора проводится не реже одного раза в семь лет.*

*Внешний аудитор выбирается путем проведения Банком закрытого конкурса.*

*В целях выбора наиболее приемлемого предложения для Банка с точки зрения соотношения цены и качества аудиторских услуг, для участия в конкурсе должны быть приглашены аудиторские компании из числа ведущих признанных международным сообществом аудиторских компаний, к которым в том числе относятся члены Большой Четверки (Big Four) (за исключением компаний, чьи полномочия как внешнего аудитора Банка заканчиваются) и получены не менее двух предложений от них.*

*Для обеспечения плавного перехода в случае смены аудитора конкурс должен быть завершен не позднее первого квартала года, по результатам которого будет проводиться аудиторская проверка.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

*По результатам конкурса Правление Банка выбирает внешнего аудитора Банка и представляет выбранного аудитора на утверждение Совету Банка.*

*Решение Правления Банка продлить полномочия внешнего аудитора после истечения четырехлетнего периода на последующий трехлетний период подлежит утверждению Советом Банка. С этой целью Правление Банка представляет соответствующее предложение и рекомендации Совету Банка.*

*Ежегодно Правление Банка рассматривает и дает оценку работы внешнего аудитора. В случае неудовлетворительной оценки работы внешнего аудитора Правление Банка может принять решение о досрочном прекращении работы с данным внешним аудитором.*

*Решение Правления Банка о досрочном прекращении работы с внешним аудитором также подлежит утверждению Советом Банка. С этой целью Правление представляет соответствующее предложение и рекомендации Совету Банка.*

*Совет Банка может по своей инициативе принять решение о прекращении работы с внешним аудитором.*

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

*В рамках специальных аудиторских заданий работы аудиторами не проводились.*

Порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого финансового года или иного отчетного периода, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

*Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям и индивидуальным аудиторам за проведение аудита определяются договорами оказания аудиторских услуг.*

*Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом Аудитору за проведение независимой проверки отдельной финансовой отчетности Эмитента составил:*

*за 2010 год – 103 000 евро*

*за 2011 год – 110 000 евро*

*за 2012 год – 117 500 евро;*

*Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом Аудитору за проведение независимой проверки консолидированной финансовой отчетности Эмитента составил:*

*за 2012 год – 25 000 евро*

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

*отсутствуют, услуги оплачены полностью, задолженность отсутствует.*

#### **1.4. Сведения об оценщике эмитента**

*Сведения не указываются в соответствии с п. 9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

#### **1.5. Сведения о консультантах эмитента**

*Сведения не указываются в соответствии с п. 9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

#### **1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг**

*Иных лиц, подписавших настоящий Проспект ценных бумаг, нет.*



**II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

**2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *01*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 01» именуется совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *2 000 000 (Два миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *02*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 02» именуется совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *3 000 000 (Три миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *03*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 03» именуется совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *4 000 000 (Четыре миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *04*

*Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04, далее по тексту для целей разделов с подзаголовками «Для облигаций серии 04» именуются совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» или по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска».*

Количество размещаемых ценных бумаг: *5 000 000 (Пять миллионов) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

## **2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:*

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:*

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:*

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

## **2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:*

Количество размещаемых ценных бумаг: **2 000 000 (Два миллиона) штук**

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: **2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:*

Количество размещаемых ценных бумаг: **3 000 000 (Три миллиона) штук**

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: **3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:*

Количество размещаемых ценных бумаг: **4 000 000 (Четыре миллиона) штук**

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: **4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Количество размещаемых ценных бумаг: **5 000 000 (Пять миллионов) штук**

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: **5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей**

В случае если одновременно с размещением ценных бумаг планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих депозитарных ценных бумаг иностранного эмитента, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа), указываются предполагаемое количество размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента, которое планируется предложить к приобретению, и их объем по номинальной стоимости: **Одновременно с размещением ценных бумаг не планируется предложить к приобретению, в том числе, за пределами Российской Федерации ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги Эмитента того же вида, категории (типа).**

**2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

**Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).**

**Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:**

$$\text{НКД} = \text{Nom} * \text{CI} * ((T - T_0) / 365) / 100 \%, \text{ где}$$

**Nom** - номинальная стоимость одной Облигации,

**CI** - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

**T** – дата размещения Облигаций;

**T<sub>0</sub>** - дата начала размещения Облигаций.

**Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором**

*значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.*

В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право: **Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.**

## **2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Дата начала и дата окончания размещения ценных бумаг или порядок определения срока размещения ценных бумаг:

Порядок определения даты начала размещения:

*Дата начала размещения Облигаций (далее также – «Дата начала размещения») определяется уполномоченным органом управления Эмитента и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг в следующие сроки:*

*- в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, в установленном порядке уполномоченным на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее по тексту - «Лента новостей») - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*

*- на странице Эмитента в сети Интернет, предоставленной Эмитенту каким-либо информационным агентством, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг, и на страницах Эмитента в сети Интернет по адресам <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34129>; <http://iibbank.com/> или по иному адресу в случае изменения в установленном законодательством порядке адреса страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для раскрытия информации (далее совместно данные страницы именуются «Страницы в сети Интернет») - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*О принятом решении, о дате начала размещения, Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее также – ФБ ММВБ, ЗАО «ФБ ММВБ» или Биржа) и НРД не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.*

*Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенных законодательством Российской Федерации, Сертификатом и Проспектом ценных бумаг.*

*Об изменении даты начала размещения, Эмитент уведомляет Биржу и НРД в дату принятия соответствующего решения.*

Порядок определения даты окончания размещения:

*Дата окончания размещения определяется как более ранняя из следующих дат:*

*а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;*

*б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

**Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.**

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка.*

Наличие преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг и дата составления списка лиц, имеющих такое преимущественное право: *преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.*

Если размещение ценных бумаг путем открытой подписки осуществляется с возможностью их приобретения за пределами Российской Федерации, в том числе посредством приобретения иностранных ценных бумаг, - наличие такой возможности: *такая возможность не предусмотрена.*

Иные существенные, по мнению эмитента, условия размещения ценных бумаг: *отсутствуют.*

Сведения о привлечении эмитентом лиц, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг:

*Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.*

*Организациями, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения ценных бумаг (далее также – «Организаторы»), является Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк», Закрытое акционерное общество «ВТБ Капитал», Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ», Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк", Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество), «Газпромбанк» (Открытое акционерное общество), Закрытое акционерное общество коммерческий банк "Ситибанк".*

*Сведения о профессиональных участниках ценных бумаг, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения ценных бумаг:*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк»;*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк»;*

ИНН: *7744000302;*

ОГРН: *1027739326449*

Место нахождения: *Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Троицкая, дом 17, стр. 1;*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Троицкая, дом 17, стр. 1;*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-02900-100000;*

Дата выдачи: *27.11.2000 года;*

Срок действия: *без ограничения срока действия;*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ВТБ Капитал»*  
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ВТБ Капитал»*  
Место нахождения: *г.Москва, Пресненская набережная, д.12*  
Почтовый адрес: *123100, г.Москва, Пресненская наб., д. 12*  
ИНН: *7703585780*  
ОГРН: *1067746393780*  
Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-11463-100000*  
Дата выдачи: *31 июля 2008 года*  
Срок действия: *без ограничения срока действия*  
Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ»*  
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Сбербанк КИБ»*  
ИНН: *7710048970*  
ОГРН: *1027739007768*  
Место нахождения: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*  
Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*  
Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-06514-100000*  
Дата выдачи: *08.04.2003*  
Срок действия: *без ограничения срока действия*  
Орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк"*  
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ЮниКредит Банк*  
ИНН: *7710030411*  
ОГРН: *1027739082106*  
Место нахождения: *119034, г. Москва, Пречистенская набережная, 9*  
Почтовый адрес: *119034, г. Москва, Пречистенская набережная, 9*  
Номер лицензии: *177-06561-100000*  
Дата выдачи: *25.04.2003 г.*  
Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «РОСБАНК»*

ИНН: *7730060164*

ОГРН: *1027739460737*

Место нахождения: *107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.34*

Почтовый адрес: *107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.34*

Номер лицензии: *177-05721-100000 (Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *06.11.2001*

Срок действия: *Без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ГПБ (ОАО)*

ИНН: *7744001497*

ОГРН: *1027700167110*

Место нахождения: *117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1*

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *177-04229-100000*

Дата выдачи лицензии на осуществление брокерской деятельности: *27.12.2000*

Срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности: *без ограничения срока действия*

орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество коммерческий банк "Ситибанк"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ "Ситибанк"*

ИНН: *7710401987*

ОГРН: *1027700431296*

Место нахождения: *Россия, 125047, Москва, ул. Гашека, 8-10, стр. 1*

Почтовый адрес: *Россия, 125047, Москва, ул. Гашека, 8-10, стр. 1*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности 177-02738-100000*

Дата выдачи: *09.11.2000*



Срок действия: *бессрочная*

Орган, выдавший указанную лицензию: **ФКЦБ России**

*Организацией, являющейся посредником при размещении, действующей по поручению и за счет Эмитента (далее также – «Агент по размещению»), может выступать любой из Организаторов. Агент по размещению действует на основании соответствующего договора с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Договора»).*

Основные функции Организаторов:

*Услуги, оказываемые Организаторами Эмитенту по соглашению между Эмитентом и Организаторами (далее - «Услуги»), включают в себя нижеследующие:*

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организаторами сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Организаторами;*
- содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;*
- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;*
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;*
- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.*

Основные функции Агента по размещению:

*Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

*Агент по размещению действует на основании соответствующего соглашения с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Соглашение»). По условиям указанного Соглашения функции Агента по размещению включают:*

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями Соглашения и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.*
- Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

*До даты начала размещения Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом, в адрес которого Участники торгов должны будут направлять заявки на приобретение Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*Эмитент раскрывает данную информацию в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:*

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 1 (Одни) день до даты начала размещения Облигаций;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию об Агенте по размещению:*

- полное фирменное наименование,*
- сокращенное фирменное наименование,*
- ИНН,*
- место нахождения,*
- почтовый адрес,*
- номер лицензии, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию*
- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).*

Сведения о наличии у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг:

***У Организаторов/Агента по размещению в соответствии с Соглашением отсутствует обязанность по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг.***

Сведения о наличии у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера:

***Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), Соглашением между Эмитентом и Организаторами/Агентом по размещению не установлена.***

Сведения о наличии у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг:

*У Организаторов/Агента по размещению права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, отсутствуют.*

Размер вознаграждения такого лица, а если указанное вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается такому лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер указанного вознаграждения:

*Размер вознаграждения Организаторов/Агента в соответствии с соглашением, заключенным между Эмитентом и Организатором, не превысит 1% (Одного процента) от номинальной стоимости выпуска Облигаций.*

*Одновременно с размещением ценных бумаг не планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа).*

## **2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*При приобретении ценных бумаг выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

Форма расчетов: *безналичная*

Форма безналичных расчетов: *Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.*

Форма оплаты: *денежными средствами в валюте Российской Федерации.*

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате Облигаций:

*Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.*

*Облигации размещаются при условии их полной оплаты.*

*Облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.*

*Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации. Денежные средства, полученные от размещения Облигаций в ЗАО «ФБ ММВБ», зачисляются в НРД на счет Агента по размещению.*

Кредитная организация:

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *город Москва, улица Спартаковская, дом 12*

Почтовый адрес: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

БИК: 044583505

ИНН: 7702165310

К/с: 30105810100000000505

*Реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций, будут раскрыты одновременно с раскрытием информации об Агенте по размещению, как это определено в п. 8.3 Сертификата ценных бумаг.*

*Оплата ценных бумаг неденежными средствами не предусмотрена.*

*Агент по размещению переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг в ЗАО «ФБ ММВБ».*

Иные условия и порядок оплаты Облигаций:

*Облигации оплачиваются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Денежные расчеты осуществляются через НРД. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.*

*Расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа», то есть сделки заключаются с предварительным резервированием денежных средств и ценных бумаг.*

## **2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Облигации размещаются путем открытой подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.*

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"**

Сокращенное наименование: **ЗАО "ФБ ММВБ"; ЗАО "Фондовая биржа ММВБ"**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13**

Данные о лицензии биржи:

Номер лицензии: **077-007**

Дата выдачи лицензии: **20.12.2013**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию: **Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)**

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и момент их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок):

Форма, способ и место заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

*Сделки при размещении Облигаций заключаются на ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ФБ ММВБ и системы клиринга, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Организатором торговли (ФБ ММВБ) (далее – Клиринговая организация) соответственно в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи») и нормативными документами Клиринговой организации.*

*Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.*

Момент заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

*Момент заключения договоров определяется в соответствии с Правилами Биржи. Если иное не предусмотрено Правилами Биржи, соответствующие сделки считаются заключенными в момент их регистрации в Системе торгов Биржи.*

*При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Сертификатом и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

*Эмитент уведомляет Биржу и НРД о принятом решении о порядке размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (пять) дней до Даты начала размещения.*

1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

*Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.*

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

Порядок и способ подачи (направления) заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, требования к содержанию заявок: **В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурсе.**

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

*i. Цена покупки;*

*ii. Количество Облигаций;*

*iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;*

*iv. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;*

*v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).*

*В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Сертификатом и Проспектом ценных бумаг.*

*В качестве количества Облигаций должно быть указано максимальное количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке величине приемлемой процентной ставки по первому купону.*

*В качестве величины приемлемой процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*

*Условием принятия заявки Участника торгов ФБ ММВБ к исполнению является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

Порядок и срок рассмотрения заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок:

*По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.*

*Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.*

*Информация об определенной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом.*

*Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе Конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону.*

*В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.*

*После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при неразмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций, адресованные Агенту по размещению.*

*Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:*

*i. Цена покупки (100% от номинала);*

*ii. Количество Облигаций;*

*iii. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;*

*iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4 Сертификата и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.*

*В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.*

*Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Проданные при размещении Облигации переводятся НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.*

*Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29. Гражданского кодекса Российской Федерации.*

*Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.*

2) Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период:

*В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган*



*управления Эмитента перед датой размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Сертификата и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг. Об определенной ставке по первому купону Эмитент уведомляет Биржу и НРД в дату принятия соответствующего решения.*

*Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.*

*В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.*

*Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.*

*По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.*

*Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.*

*После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Сертификатом, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.*

*После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные*

*заявки на покупку Облигаций по цене размещения в адрес Агента по размещению (посредник при размещении).*

*Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.*

*После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Сертификатом, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.*

*Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*В случае, если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций должен открыть счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- цена покупки;*
- количество Облигаций;*
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Сертификатом и Проспектом ценных бумаг.*

*В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке по первому купону.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).*

*Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.*

*При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Агент по размещению намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг.*

*Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению оферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми инвестор и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – «Предварительные договоры»). При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Сбор оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты регистрации Проспекта ценных бумаг и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.*

*Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:*

*Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить*

*Предварительный договор в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального инвестора с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.*

*В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации данного выпуска, и минимальную ставку первого купона по Облигациям, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Прием оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.*

*Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительный договор:*

*Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте следующим образом:*

*- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;*

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.*

*Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Сертификата и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг путем выставления адресных заявок в Системе торгов ФБ ММВБ в порядке, установленном настоящим подпунктом.*

*Размещаемые ценные бумаги не являются именными ценными бумагами.*

Порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные ценные бумаги:

*Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются Небанковской кредитной организацией закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» или другим Депозитарием на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от Клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Размещенные Облигации зачисляются депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.*

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несут владельцы (приобретатели) таких облигаций.*

*По ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.*

*Эмитентом не предполагается осуществление размещения ценных бумаг за пределами РФ, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

*В ходе размещения Облигаций Эмитентом не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), одновременно с размещением ценных бумаг данного выпуска.*

*Ценные бумаги не размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов.*

*Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для*

*обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение Облигаций Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не потребует принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».*

## **2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:*

*Облигации серии 01 размещаются посредством открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.*

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:*

*Облигации серии 02 размещаются посредством открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.*

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:*

*Облигации серии 03 размещаются посредством открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.*

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Облигации серии 04 размещаются посредством открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.*

## **2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг**

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Эмитент осуществляет раскрытие информации о выпуске в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах в порядке и сроки, предусмотренные Сертификатом и Проспектом ценных бумаг. В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами Банка России установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Сертификатом и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами Банка России, или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, действующими на момент наступления события.*

*На дату подписания Проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартальных отчетов, консолидированной финансовой отчетности и сообщений о существенных фактах, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Эмитента.*

*В целях раскрытия информации Эмитентом используются Лента новостей и Страницы в сети Интернет, упомянутые в п. 8.2 Сертификата и во Введение Проспекта ценных бумаг.*

*1) Сообщение о принятии регистрирующим органом решений о регистрации Проспекта ценных бумаг и о допуске Облигаций к публичному размещению и публичному обращению в Российской Федерации должно быть опубликовано в следующие сроки с даты опубликования информации о принятых решениях на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о принятых решениях посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:*

- в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.*

*Текст зарегистрированного Проспекта должен быть опубликован на странице в сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения Облигаций, но не ранее даты опубликования информации о регистрации Проспекта на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации Проспекта посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Проспекта на странице в сети Интернет должны быть указаны дата его регистрации, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) иностранного эмитента и международный код классификации финансовых инструментов (CFI).*

*Текст зарегистрированного Проспекта должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного нормативными правовыми актами регистрирующего органа для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет, и до истечения срока, в течение которого Облигации будут считаться допущенными к публичному обращению в Российской Федерации.*

*Начиная с даты публикации Эмитентом сообщения о принятии регистрирующего органа решений о регистрации Проспекта ценных бумаг и допуске Облигаций к публичному размещению и публичному обращению в Российской Федерации, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Проспектом, а также получить его копию по следующему адресу:*

*Международный инвестиционный банк*

*Адрес: 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 7*

*Телефон: +7 (495) 604-73-00*

*Факс: +7 (495) 604-75-45*

*Эмитент обязан предоставить копию указанного документа владельцам Облигаций Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 14 (Четырнадцати) дней с даты получения (предъявления) требования.*

*2) На этапе размещения Облигаций Эмитент обязан раскрывать информацию в форме:*

- сообщения о дате начала публичного размещения ценных бумаг;*
- сообщения об изменении даты начала публичного размещения ценных бумаг;*

- сообщения о приостановлении публичного размещения ценных бумаг;
- сообщения о возобновлении публичного размещения ценных бумаг;
- сообщение о дате окончания публичного размещения ценных бумаг;
- сообщений о существенных фактах «сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента».

*1. Информация о дате начала публичного размещения должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения о дате начала публичного размещения ценных бумаг в следующие сроки:*

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует ЗАО «ФБ ММВБ» о дате начала публичного размещения не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.*

*2. В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала публичного размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала публичного размещения Облигаций в Ленте новостей и на Страницах в сети Интернет не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*3. В случае принятия уполномоченным органом Эмитента решения о внесении изменений и/или дополнений в Проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) Банка России, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать сообщение о приостановлении размещения Облигаций в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в Проспект ценных бумаг, либо с даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) Банка России о приостановлении размещения ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В случае если размещение ценных бумаг приостанавливается в связи с принятием регистрирующим органом решения о приостановлении эмиссии ценных бумаг, информация о приостановлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии ценных бумаг» в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 №11-46/пз-н (далее – «Положение о раскрытии информации»).*



4. Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации изменений и/или дополнений в Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления уполномоченного органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

В случае если размещение ценных бумаг возобновляется в связи с принятием регистрирующим органом решения о возобновлении эмиссии ценных бумаг, информация о возобновлении размещения ценных бумаг раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте «сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии ценных бумаг» в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации..

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в Ленте новостей и на Страницах в сети Интернет не допускается.

В случае регистрации изменений в Проспект ценных бумаг эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированных изменений в Проспект ценных бумаг на Страницах в сети Интернет в срок не более 2 дней с даты опубликования информации о регистрации указанных изменений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации указанных изменений посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись, в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста изменений в Проспект ценных бумаг на Страницах в сети Интернет должны быть указаны дата регистрации указанных изменений и наименование регистрирующего органа, осуществившего их регистрацию.

Текст зарегистрированных изменений в Проспект ценных бумаг должен быть доступен на Страницах в сети Интернет с даты истечения срока, установленного настоящим Положением для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для обеспечения доступа в сети Интернет к тексту зарегистрированного Проспекта ценных бумаг.

5. Сообщение о начале размещения Облигаций раскрываются Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента».

Сообщение о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с момента

*наступления существенного факта, содержащего сведения о начале размещения Облигаций – даты, с которой начинается размещение Облигаций:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В случае раскрытия Эмитентом сообщения о дате начала размещения (изменении даты начала размещения) ценных бумаг в соответствии с п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг, раскрытие сообщения о существенном факте о начале размещения ценных бумаг не требуется.*

*6. Сообщение о завершении публичного размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение Облигаций:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*3) Информация о представлении в регистрирующий орган уведомления о завершении публичного размещения ценных бумаг иностранного эмитента раскрывается в следующем порядке:*

*Сообщение о представлении в регистрирующий орган уведомления о завершении публичного размещения ценных бумаг иностранного эмитента должно быть опубликовано в следующие сроки с даты представления (направления) указанного уведомления в регистрирующий орган:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*Текст представленного в регистрирующий орган уведомления о завершении публичного размещения ценных бумаг иностранного эмитента должен быть опубликован на Страницах в сети Интернет в срок не более 2 дней с даты представления (направления) указанного уведомления в регистрирующий орган.*

*Текст представленного в регистрирующий орган уведомления о завершении публичного размещения ценных бумаг иностранного эмитента должен быть доступен на Страницах в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет.*

*4) После начала размещения ценных бумаг Эмитент осуществляет раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными правовыми актами Банка России.*

*Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется Эмитентом путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента возникновения такого существенного факта:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на Страницах в сети Интернет в течение 12 месяцев с даты истечения срока, установленного нормативными правовыми актами Банка России, действующими на момент наступления события, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока – с даты его опубликования в сети Интернет.*

*5) После начала размещения ценных бумаг Эмитент осуществляет раскрытие информации в форме ежеквартального отчета в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными правовыми актами Банка России.*

*В срок не более 90 (Девяносто) дней со дня окончания соответствующего квартала Эмитент публикует текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг на Страницах в сети Интернет*

*Текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг доступен на страницах в сети Интернет в течение не менее 5 (Пяти) лет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока - с даты его опубликования.*

*Не позднее 1 (Одного) дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) дней на Страницах в сети Интернет с даты опубликования в сети Интернет текста ежеквартального отчета Эмитент публикует информацию в форме о существенном факте «Сведения о раскрытии эмитентом ежеквартального отчета»*

*6) После начала размещения ценных бумаг Эмитент осуществляет раскрытие информации в форме консолидированной финансовой отчетности в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными правовыми актами Банка России.*

*7) Сведения о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным раскрывается в форме сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным" в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с момента наступления существенного факта:*

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;*

- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о признании выпуска Облигаций несостоявшимся, считается дата опубликования информации о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о признании выпуска Облигаций несостоявшимся посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о признании выпуска Облигаций недействительным, считается дата получения Эмитентом вступившего в законную силу (дата вступления в законную силу полученного эмитентом) судебного акта (решения, определения, постановления) о признании выпуска Облигаций недействительным.

8) Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента публикуется Эмитентом форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Моментом наступления существенного факта о погашении облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг эмитента является дата погашения облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг эмитента (дата внесения по лицевому счету эмитента записи о погашении именных облигаций или иных именных эмиссионных ценных бумаг эмитента; дата внесения по счету эмитента записи о погашении документарных облигаций эмитента на предъявителя с обязательным централизованным хранением; дата погашения сертификата (сертификатов) документарных облигаций без обязательного централизованного хранения).

9) Информация о начисленных и/или выплаченных доходах по Облигациям Эмитента публикуется в форме сообщения о существенном факте "Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента" в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления Эмитента, на котором принято решение об определении размера процента (купона) по Облигациям; с даты, в которую обязательство по выплате доходов по ценным бумагам Эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство по выплате доходов по ценным бумагам должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - с даты окончания этого срока:

- в Ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 дней.

В форме сообщения о существенном факте "Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента" раскрывается информация о величине процентной ставки, устанавливаемой уполномоченным органом Эмитента в случаях, предусмотренных п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

10) Сообщение о заключении эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных

*к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, а также договора с российской фондовой биржей о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в котировальный список российской фондовой биржи публикуется Эмитентом форме сообщения о существенном факте в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с момента наступления существенного факта:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 дней.*

*Моментом наступления существенного факта о заключении эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам, является дата заключения эмитентом соответствующего договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг.*

*11) Сообщение в форме существенного факта «О включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, или об их исключении из указанного списка, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг эмитента или об их исключении из указанного списка» о получении Эмитентом от фондовой биржи уведомления о принятии решения об исключении Облигаций из списка ценных бумаг, допущенных к торгам, и о возникновении у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций (за исключением случаев делистинга Облигаций в связи с истечением срока их обращения или их погашением) публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты получения Эмитентом от фондовой биржи указанного уведомления:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней;*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В случае наступления любого из событий, указанных в пп. 1)-2) п.9.5.1 Сертификата, дающего право владельцам требовать досрочного погашения Облигаций, Эмитент публикует в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и на Страницах в сети Интернет в течение 2 (Двух) дней с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступления события, совершения действия), повлекшего за собой возникновение у владельцев Облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, следующую информацию в форме сообщения о существенном факте «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента»:*

- наименование события, дающее право владельцам Облигаций на досрочное погашение Облигаций;*
- дату возникновения события;*
- условия досрочного погашения (в том числе стоимость досрочного погашения);*
- возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований по досрочному погашению Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент публикует в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и на Страницах в сети Интернет в течение 2 (Двух) дней с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступления события, совершения действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, следующую информацию в форме сообщения о существенном факте «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента»:*

- основание, повлекшее возникновение права требовать досрочного погашения Облигаций;*
- основание, повлекшее прекращение права требовать досрочного погашения;*
- дата, с которой прекратилось право требовать досрочного погашения.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента.*

*Указанная информация (в том числе количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания досрочного погашения Облигаций:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*12) В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт и/или технический дефолт) Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:*

- объем неисполненных обязательств;*
- причину неисполнения обязательств;*
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.*

*Указанная информация публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*13) Информация о величине процентной ставки по первому купону, определенной на Конкурсе в дату начала размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах в следующие сроки с момента принятия решения о величине процентной ставки по первому купону:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*14) Решение о порядке размещения Облигаций (размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона либо размещение Облигаций путем сбора заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона) принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в следующем порядке:*

- в Ленте новостей - не позднее, чем 1 (Один) день с даты принятия уполномоченным органом управления Эмитента решения о порядке размещения Облигаций;
  - на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия уполномоченным органом управления Эмитента решения о порядке размещения Облигаций.
- Эмитент информирует Биржу о порядке размещения ценных бумаг (размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона либо размещение Облигаций путем сбора заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона) не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.*

*15) При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки, со дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня.
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

*Указанная информация будет включать в себя:*

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;
- его место нахождения;
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- порядок приобретения Облигаций в соответствии с правилами организатора торговли.

*16) В случае если Эмитент и/или Агент по размещению намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг, Эмитент раскрывает следующую информацию:*

- о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры.
- Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор в форме сообщения о существенных фактах в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления Эмитента такого решения:*
- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на страницах в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального инвестора с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.*

*Первоначально установленная решением уполномоченного органа управления Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:*

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

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах следующим образом:*

*- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;*

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.*

*17) В случае если Эмитент принимает решение о размещении Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Эмитент также принимает решение об установлении ставки купона на первый купонный период. Величина процентной ставки по первому купонному периоду определяется Эмитентом не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Сообщение об установленной Эмитентом ставке купона публикуется в форме сообщения о существенных фактах следующим образом:*

*- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты установления уполномоченным органом управления Эмитента ставки купона первого купонного периода и не позднее, чем за один день до даты начала размещения Облигаций;*

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты установления уполномоченным органом управления Эмитента ставки купона первого купонного периода и не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.*

*Эмитент информирует Биржу о ставке купона на первый купонный период не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.*

*18) Не позднее 2 (Второго) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам начиная со второго по n-ый купонный период ( $n=2,3...20$ ).*

*В случае если Эмитентом не будет принято такого решения в отношении какого-либо купонного периода (j-й купонный период), Эмитент будет обязан приобрести Облигации по требованию их владельцев, заявленным в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода, непосредственно предшествующего j-му периоду.*

*Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом не позднее 2 (Второго) рабочего дня*



до даты начала размещения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $n$ ), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом не позднее, чем за 1 (Один) календарный день до даты начала размещения Облигаций и в следующие сроки с момента принятия решения об установлении процентной ставки или порядка определения процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам):

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2(Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

19) Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций ( $i=(n+1), \dots, 20$ ), определяется Эмитентом после предоставления в регистрирующий орган уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента в Дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты  $(i-1)$ -го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления  $i$ -го купона ставки или порядок определения ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов). Информация об определенных Эмитентом ставках купонов после предоставления в регистрирующий орган уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала  $i$ -го купонного периода по Облигациям, и в следующие сроки с момента принятия решения об установлении процентной(ых) ставки(ок) либо порядке определения процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам):

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

В случае если после объявления ставок купонов или порядка определения ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами) у Облигаций останутся неопределенными ставки или порядок определения ставок хотя бы одного из последующих купонов, тогда наряду с обязанностью раскрыть сообщения о ставках либо порядке определения ставок  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в Дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода ( $k+1$ ), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

20) Информация об условиях приобретения Облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам либо с информацией о наступлении любого из событий, указанного в пп. 1)-2) п. 9.5.1 Сертификата.

Эмитент публикует в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и на Страницах в сети Интернет в течение 2 (Двух) дней с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о наступлении любого из событий, указанного в пп. 1)-2) п. 9.5.1 Сертификата.

Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная со второго, доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах в порядке и сроки, указанные выше в п. 11 Сертификата и в п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

После окончания установленного срока приобретения Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах приобретения Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с Даты приобретения (как она определена в п. 10.1 Сертификата):

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

21) Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Агент по размещению. Эмитент может назначать иных Агентов по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, действующих по поручению и за счет Эмитента или отменять такие назначения. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным в п. 10 Сертификата;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным в п. 10 Сертификата, в следующих источниках:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты совершения таких назначений либо их отмены;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты совершения таких назначений либо их отмены.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

22) Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято такое решение, но не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций:

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

- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Сообщение владельцам облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;

- серию и форму Облигаций, ISIN и дату регистрации Проспекта ценных бумаг;

- количество приобретаемых Облигаций;

- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;

- дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;

- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;

- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.

23) В случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций Эмитент публикует информацию о приобретении Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Сертификатом и Проспектом ценных бумаг:

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

- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

24) Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Агент по размещению. Эмитент может назначать иных Агентов по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, действующих по поручению и за счет Эмитента или отменять такие назначения. В таком случае Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным в п. 10 Сертификата, в следующих источниках:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты совершения таких назначений либо их отмены;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты совершения таких назначений либо их отмены

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

25) Раскрытие информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента.

А) Раскрытие информации о досрочном погашении по усмотрению Эмитента, в случае, предусмотренном подп. «А» п. 9.5.2 Сертификата:

Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента, раскрывается в форме сообщения о существенном факте в следующем порядке:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Указанное сообщение должно содержать следующую информацию:

- серию и форму Облигаций, ISIN и дату регистрации Проспекта ценных бумаг;

- порядок принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-ого купонного периода;
- порядковый номер купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента;
- размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигаций, или ее отсутствие;
- порядок осуществления эмитентом досрочного погашения;
- форму и срок оплаты.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента не позднее чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, в которую производится досрочное погашение Облигаций, в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения.

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.

Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

**Б) Раскрытие информации о досрочном погашении по усмотрению Эмитента, в случае, предусмотренном подп. «Б» п. 9.5.2 Сертификата:**

Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) публикуется в форме сообщения о существенном факте следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций;

- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Текст существенного факта, содержащий информацию о частичном досрочном погашении, должен быть доступен на Страницах в сети Интернет в течение срока, установленного нормативными правовыми актами Банка России, действующими на момент наступления события.

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов).

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях не позднее 2 (второго) рабочего дня после даты принятия соответствующего решения и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.

После завершения частичного досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об исполнении им обязательств по частично досрочному погашению, в том числе о сумме выплаченных средств.

Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока частичного досрочного погашения:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

**В) Раскрытие информации о досрочном погашении по усмотрению Эмитента, в случае, предусмотренном подп. «В» п. 9.5.2 Сертификата:**

Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания  $j$ -го купонного периода ( $j < 20$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после даты начала размещения Облигаций, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте не позднее чем за 14 дней до даты досрочного погашения Облигаций и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения;

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.*

*После досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.*

*Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

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

*- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*26) Эмитент обязан предоставлять (в течение установленных для таких документов сроков хранения) заверенную уполномоченным лицом Эмитента копию каждого сообщения, в том числе копию каждого сообщения о существенном факте, а также копию зарегистрированного Проспекта ценных бумаг и изменений и/или дополнений к нему, Уведомление о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента, копию ежеквартального отчета, копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах, владельцам ценных бумаг эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (Семи) дней с даты предъявления соответствующего требования.*

*Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий указанных документов и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом на Страницах в сети Интернет*

*27) В случаях, когда в соответствии с действующими требованиями Эмитент обязан опубликовать информацию в Ленте новостей, такое опубликование должно осуществляться в срок до 10 часов 00 минут московского времени последнего дня, в течение которого в соответствии с действующими требованиями должно быть осуществлено такое опубликование.*

*В случае, когда последний день срока, в который в соответствии с действующими требованиями Эмитент обязан раскрыть информацию или предоставить копию документа, содержащего подлежащую раскрытию информацию, приходится на выходной и/или нерабочий праздничный день, днем окончания такого срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.*

*28) В случае принятия Эмитентом решения об изменении адреса страницы в сети Интернет, используемой им для раскрытия информации, моментом наступления указанного события является дата начала предоставления доступа к информации, опубликованной Эмитентом на странице в сети Интернет по измененному адресу.*

*Сообщение об изменении адреса страницы в сети Интернет раскрывается Эмитентом в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) дней на сайтах в сети Интернет по*

*измененному адресу (при этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей) и должно включать:*

- адрес страницы в сети Интернет, ранее использовавшейся Эмитентом для опубликования информации;*
- адрес страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для опубликования информации;*
- дата, с которой Эмитент обеспечивает доступ к информации, опубликованной на странице в сети Интернет по измененному адресу.*

*29) Информация о назначении Эмитентом платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо их отмены:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В случае изменения законодательства Российской Федерации, регулирующего порядок и сроки раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, устанавливающие правила раскрытия информации, отличные от вышеизложенных, в изменившейся части подлежат применению нормы законодательства Российской Федерации, действующие на дату раскрытия соответствующей информации.*

*30) До даты начала размещения Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом, в адрес которого Участники торгов должны будут направлять заявки на приобретение Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*Эмитент раскрывает данную информацию в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:*

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 1 (Одни) день до даты начала размещения Облигаций;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию об Агенте по размещению:*

- полное фирменное наименование,*
- сокращенное фирменное наименование,*
- ИНН,*
- место нахождения,*
- почтовый адрес,*



*- номер лицензии, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию*

*- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).*

### III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

#### 3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: *Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО)*.

*Эмитент не является кредитной организацией, признаки которой определены в статье 1 Федерального закона от 02.12.1990 N 395-1 "О банках и банковской деятельности", но основным видом деятельности Эмитента является предоставление кредитов на коммерческих принципах для осуществления национальных инвестиционных проектов в странах-членах Банка и на другие цели, утвержденные Советом Банка. В связи с этим приводятся показатели финансово-экономической деятельности, характеризующие деятельность Эмитента:*

Наименование показателя	2008	2009	2010	2011	2012	6 месяцев 2013
Уставный капитал (объявленный), тыс. евро	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Уставный капитал (оплаченный), тыс. евро	214 495	214 495	214 495	214 495	165 248	241 315
Собственные средства (капитал), тыс. евро	219 467	293 453	341 137	343 132	355 097	356 044
Чистая прибыль (непокрытый убыток), тыс. евро	- 111 214	60 287	23 237	1 653	2 990	9 223
Рентабельность активов, %	-36,09	20,03	6,62	0,47	0,81	2,31
Рентабельность капитала, %	-50,67	20,54	6,81	0,48	0,84	2,59
Привлеченные средства, тыс. евро	9 894	58	982	1	3 788	35 990

Методика расчета показателей:

Наименование показателя	Методика расчета на основе показателей отдельной финансовой отчетности
Уставный капитал (объявленный), тыс. евро	Объявленный капитал
Уставный капитал (оплаченный), тыс. евро	Оплаченный капитал

Собственные средства (капитал), тыс. евро	Итого капитал
Чистая прибыль (непокрытый убыток), тыс. евро	Чистая прибыль за год (период)
Рентабельность активов, %	(Чистая прибыль за год (период)) / (Итого активы) x 100
Рентабельность капитала, %	(Чистая прибыль за год (период)) / (Итого капитал) x 100
Привлеченные средства, тыс. евро	Счета и депозиты банков и других финансовых институтов

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

*Объявленный капитал Банка составляет 1 300 000 тыс. евро, что представляет собой сумму капитала Банка, определенную Соглашением. Взносы в капитал Банка производятся странами-членами Банка в соответствии с их долями, определенными в Соглашении. 6 июня 2013 года на 99-м заседании Совет одобрил увеличение оплаченной части уставного (объявленного) капитала на 176 млн. евро, в том числе – на 76 млн. евро за счет нераспределенной прибыли прошлых лет пропорционально долям стран-членов в оплаченном уставном капитале на дату принятия данного решения и, не менее, чем на 100 млн. евро за счет дополнительных взносов стран-членов.*

*Собственные средства (капитал) на протяжении рассматриваемого периода имели тенденцию к росту, поскольку, начиная с 2009 года, Эмитент имел чистую прибыль.*

*В 2009-2012 гг. и 6 мес. 2013 г. Эмитент имел чистую прибыль.*

*Рентабельность активов в 2008 году была отрицательной, в 2009 году возросла до 20,03%, в 2010-2011 гг. уровень рентабельности активов снизился и сохранился на относительно невысоком уровне в 2012 г.*

*Динамика показателя рентабельности капитала повторяет динамику показателя рентабельности активов, поскольку доля привлеченных средств в финансировании Эмитента является незначительной.*

### 3.2. Рыночная капитализация эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п. 9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

### 3.3. Обязательства эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п. 9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

### 3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Средства, полученные от размещения Облигаций, будут использованы в процессе обычной деятельности Эмитента.*

*Размещение Облигаций не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.*

### 3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Политика Эмитента в области управления рисками:

*Политика Эмитента в области управления рисками базируется на принципе консервативной оценки, и ее главной целью является снижение негативного влияния рисков на результаты работы Эмитента, то есть на сохранность и надежность размещения средств при поддержании разумной нормы прибыли на капитал. Консервативная оценка подразумевает отказ Эмитента от потенциальных сделок с очень высоким или неопределенным уровнем риска вне зависимости от степени их доходности.*

*Деятельность Эмитента по управлению рисками нацелена на:*

- ▶ выявление, анализ и управление рисками, которым подвержен Эмитент;*
- ▶ установление нормативов и лимитов, ограничивающих соответствующие виды рисков;*
- ▶ мониторинг уровня риска и его соответствия установленным ограничениям;*
- ▶ разработку и внедрение нормативных и методологических документов, а также программных продуктов, обеспечивающих квалифицированное управление рисками при осуществлении банковских операций.*

*Правила и процедуры по управлению рисками пересматриваются на регулярной основе с целью отражения изменений ситуации на финансовых рынках.*

*Ответственность за управление рисками Эмитента лежит на Совете Эмитента, Ревизионной комиссии, Правлении, Комитете по управлению активами, пассивами (КУАП), Комитете по управлению рисками (КУР), Кредитном комитете (КК) и Департамент контроля рисков (ДКР).*

*Совет Эмитента отвечает за общий контроль системы управления рисками, определяет стратегию ее развития и риск-профиль, устанавливает стратегические лимиты и величину риск-аппетита.*

*Ревизионная комиссия, назначаемая Советом Эмитента, осуществляет ревизию деятельности Эмитента с учетом всех факторов рисков.*

*Правление – исполнительный орган Эмитента, который несет ответственность за соблюдение политик и процедур по управлению рисками, а также за контроль нормативов, лимитов и риск-аппетита, установленных Советом. Правление координирует взаимодействие всех структурных подразделений и Комитетов Эмитента в области управления рисками.*

*КУАП является коллегиальным органом Эмитента в области формирования и реализации политики управления активам и пассивами.*

*КУР рассматривает и вырабатывает рекомендации по совершенствованию системы управления рисками Эмитента, осуществляет текущий мониторинг рисков ликвидности, рыночных, операционных и кредитных рисков, принимает предложения по оценке, управлению и минимизации принимаемых Эмитентом рисков и по установлению лимитов на операции, несущих риски.*

*КК является коллегиальным органом Эмитента в области кредитной деятельности и рассматривает риски по операциям кредитного характера.*

*Как внешние, так и внутренние факторы рисков выявляются и управляются в рамках организационной структуры Эмитента. В результате регулярно проводимого ДКР анализа подверженности Эмитента различного рода рискам выявляются факторы, повлиявшие на увеличение уровня рисков, а также определяется уровень достаточности текущих процедур по снижению рисков. Помимо стандартного анализа кредитного и рыночного рисков на этапе размещения средств ДКР проводит мониторинг финансовых и нефинансовых рисков, влияющих на результаты банковских операций. Текущая ситуация по рискам и прогноз изменения рисков*

*обсуждаются на заседаниях КУР и доводятся до сведения Правления, наряду с предложениями о возможных мерах по снижению этих рисков.*

*Общая политика Эмитента в области управления рисками основана на постоянном мониторинге ситуации и своевременном принятии мер по уменьшению воздействия рисков. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей ситуации, создавшейся в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку некоторые из приведенных рисков находятся вне контроля Эмитента. Управление рисками осуществляется, исходя из системного подхода, основанного на принципах осведомленности о риске, разграничения полномочий по оценке и принятию риска, единых подходов к оценке и к установлению лимитов и ограничений, контроля принятого риска. Порядок идентификации, анализа, оценки, оптимизации и контроля данных рисков определяется внутренними документами, регламентирующими проведение операций, подверженных данному виду риска. Кроме того, Эмитент использует стандартные методики и стратегию управления рисками.*

#### 3.5.1. Отраслевые риски

*Неприменимо, так как Эмитент является международной финансовой организацией.*

#### 3.5.2. Страновые и региональные риски

*Неприменимо, так как Эмитент является международной финансовой организацией.*

#### 3.5.3. Финансовые риски

*Неприменимо, так как Эмитент является международной финансовой организацией.*

#### 3.5.4. Правовые риски

*Неприменимо, так как Эмитент является международной финансовой организацией.*

#### 3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

*Неприменимо, так как Эмитент является международной финансовой организацией.*

#### 3.5.6. Банковские риски

*Эмитент не является кредитной организацией, признаки которой определены в статье 1 Федерального закона от 02.12.1990 N 395-1 "О банках и банковской деятельности", но полагает, что его деятельность подвержена банковским рискам.*

*Банковский риск в целом характеризуется присущей банковской деятельности возможностью (вероятностью) потерь и/или ухудшения ликвидности организации вследствие наступления неблагоприятных событий, связанных с внутренними факторами (сложность организационной структуры, уровень квалификации служащих, организационные изменения, текучесть кадров и т.д.) и/или внешними факторами (изменение экономических условий деятельности кредитной организации, применяемые технологии и т.д.).*

##### 3.5.6.1. Кредитный риск

*Кредитный риск - риск возникновения у Эмитента убытков вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентом финансовых обязательств перед Эмитентом в соответствии с условиями договора. Кредитный риск возникает в основном по кредитам и авансам, выданным Эмитентом заемщикам или банкам, а также по другим кредитным продуктам, отражаемым на балансе и за балансом. Для целей составления отчетов по рискам Эмитент рассматривает и объединяет все элементы возможного кредитного риска, такие как риск неплатежа по отдельному заемщику или контрагенту.*

*После подготовки иницилирующим подразделением сделки ее должен одобрить КК, а затем Правление. К компетенции Правления при кредитовании заемщиков относятся все прямые*

кредитные риски на сумму не более 15% от капитала Эмитента и на срок до 7 лет. Прямые кредитные риски на сумму свыше указанной величины и на срок более 7 лет должны быть одобрены Советом Эмитента.

Целью управления кредитным риском является уменьшение его возможного негативного влияния на результаты деятельности Эмитента на основе поддержания величины ожидаемых потерь от кредитного риска в рамках приемлемых параметров. В целях минимизации кредитного риска Эмитент устанавливает лимиты концентрации риска по отдельным клиентам, контрагентам и эмитентам (применительно к ценным бумагам), по группам связанных между собой клиентов, контрагентов и эмитентов. Управление кредитным риском осуществляется посредством проведения регулярного анализа платежеспособности заемщиков и оценки вероятности дефолта, а также посредством изменения лимитов кредитования в случае необходимости.

Нормативные документы Эмитента устанавливают:

- процедуры рассмотрения и одобрения кредитных заявок;
- методологию оценки кредитоспособности заемщиков, контрагентов, эмитентов и страховых компаний;
- требования к кредитной документации;
- процедуры проведения мониторинга кредитов и прочих продуктов, несущих кредитный риск.

Рассмотрение кредитной заявки от корпоративного клиента на получение кредита и соответствующие материалы по проекту рассматриваются Департаментом кредитования и инвестиций (далее - "ДКИ"). В случае положительного решения весь комплект необходимых для рассмотрения кредитной заявки материалов ДКИ направляется в Юридический департамент (далее - "ЮД"), ДКР, Департамент безопасности (далее - "ДБ"), Департамент стратегического развития и анализа (далее - "ДСРА") и Департамент внутреннего контроля (ДВК) и Департамент комплаенса (далее - "ДК") для анализа. В рамках полного анализа кредитной заявки ДКИ, ЮД и ДКР совместно подготавливают описание инвестиционной операции. Рассмотрение заявки на КК проходит на основании Описания инвестиционной операции, Заключения ДБ и ДСРА, Заключения о рисках ДКР и обязательного суждения ЮД о легитимности предполагаемой сделки. Процедура принятия решения о выдаче кредита состоит из следующих этапов: 1-ый этап - рассмотрение вопроса на КК; 2-ой этап – принятие решения по вопросу Правлением, если это входит в его компетенцию; 3-ий этап – направление странам-членам Эмитента пакета документов по проекту, одобренного Правлением, в целях получения от страны- происхождения заемщика окончательно согласия; 4-ий этап – принятие решения Советом Эмитента, если относится к его компетенции.

Помимо анализа отдельных клиентов ДКР проводит оценку кредитного портфеля в целом в отношении качества выданных кредитов. Всем кредитам и прочим кредитным продуктам присваиваются соответствующие группы риска, расчет которых происходит с использованием внутренней методологии Эмитента, основанной на расчетах о вероятности неплатежа (дефолта) заемщиками и возмещения выданных сумм.

Эмитент проводит постоянный мониторинг состояния отдельных кредитов и на регулярной основе производит анализ платежеспособности своих клиентов и оценивает вероятность их дефолта. Процедуры переоценки основываются на анализе последней финансовой отчетности клиента, своевременности платежей, выполнения им бизнес-плана и иной информации, предоставленной самим клиентом или полученной Эмитентом другим способом. По результатам анализа указанной информации заемщикам Эмитента присваивается внутренний кредитный рейтинг и формируется величина резерва на возможные потери.

Одним из способов управления кредитным риском является получение обеспечения в форме залога недвижимости, активов и ценных бумаг или иного обеспечения, в том числе гарантий и поручительств юридических и физических лиц, а также осуществление мониторинга наличия и стоимости обеспечения. Так как обеспечение является важным фактором понижения кредитного риска, его наличие является приоритетным для Эмитента при рассмотрении кредитных заявок при прочих равных условиях по ним. Качество представленного обеспечения оценивается по следующим признакам: сохранность, достаточность и ликвидность. Справедливая стоимость обеспечения понимается Эмитентом как стоимостная оценка обеспечения, признанная

*Эмитентом для целей расчета резервов под обесценение с поправочным коэффициентом (дисконтом), исходя его ликвидности и вероятности продажи в случае дефолта заемщика с учетом времени, необходимого для реализации залога, судебных и иных издержек.*

*Несмотря на перечисленные выше мероприятия, риск возникновения у эмитента убытков, вызванных неисполнением, несвоевременным либо неполным исполнением должниками Эмитента своих финансовых обязательств является значительным, особенно в периоды экономической нестабильности. Эмитент создает резерв под обесценение кредитов, который отражает оценку Эмитентом вероятных потерь по кредитному портфелю. Эмитент проводит списание кредита (за счет соответствующего резерва под обесценение) только с разрешения Совета и в случае, когда кредит определен как безнадежный к взысканию и когда все необходимые процедуры по возвращению кредита завершены. Подобное решение принимается после рассмотрения информации о значительных изменениях в финансовом положении заемщика (таких, как отсутствие возможности производить выплаты по кредиту) и, когда поступления от реализации обеспечения недостаточны для покрытия всей суммы задолженности.*

### 3.5.6.2. Страновой риск

*Экономические, политические, социальные изменения, могут возникнуть в результате террористических актов, войны, изменения баланса политических сил и иных событий. Указанные события могут повлиять на деятельность, перспективы, финансовое положение и результаты операций Эмитента, подвергнуть риску обеспечение по предоставленным Эмитентом кредитам, в результате чего у Эмитента могут возникнуть убытки, вызванные неисполнением контрагентами своих обязательств перед эмитентом. Угроза террористических актов и войн актуальна и для развитых, и для развивающихся экономик. При осуществлении своей деятельности Эмитент использует телекоммуникации и иную финансовую инфраструктуру по всему миру. Экономические, политические, социальные изменения в конкретных странах могут затронуть элементы мировой финансовой инфраструктуры и оказать существенное неблагоприятное воздействие на Эмитента, вне зависимости от того, где они произойдут.*

### 3.5.6.3. Рыночный риск

*Рыночный риск - риск возникновения у Эмитента убытков вследствие неблагоприятного изменения рыночной ситуации, выражающийся в изменениях процентных ставок, курсов валют и стоимости фондовых инструментов.*

*Рыночный риск подразделяется на процентный, валютный и фондовый риски. Рыночный риск связан с колебаниями цен на трех важнейших экономических рынках: рынке долговых бумаг, рынке акций, валютном и товарном рынках, подверженных влиянию общих и специфических изменений. Правление Эмитента осуществляет общее управление рыночным риском. КУР, возглавляемый Заместителем Председателя Правления Эмитента, координирует политику Эмитента в области управления рыночным риском, а также рассматривает и представляет рекомендации для Правления Эмитента в области управления рисками. Задачей управления рыночным риском является управление и контроль за тем, чтобы подверженность рыночному риску не выходила за рамки приемлемых параметров, при этом обеспечивая оптимизацию доходности, получаемой за принятый риск.*

*В этой связи ведется постоянное усовершенствование нормативной базы, в том числе были установлены новые лимиты и сублимиты "stop-out" и "stop-loss" с учетом специфики сформированных позиций, а также лимита общих потерь по портфелям. Рыночный риск управляется в основном путем проведения ежедневной процедуры переоценки позиций по рыночным ценам; оптимизации сроков размещения и привлечения средств при обеспечении стабильной процентной маржи; хеджировании изменения валютной позиции с использованием производных инструментов; установления и соблюдения соответствующих лимитов, ограничивающих фондовый, процентный и валютный риски.*

а) фондовый риск

*Фондовый риск - риск возникновения убытков вследствие неблагоприятного изменения рыночных цен на приобретенные Эмитентом фондовые инструменты (ценные бумаги) и производные финансовые инструменты (деривативы) под влиянием факторов, связанных как с их эмитентами, так и общими колебаниями фондового рынка. Управление фондовым риском осуществляется в первую очередь путем неукоснительного соблюдения установленных лимитов. С целью минимизации фондового риска Эмитент в ходе своей деятельности устанавливает следующие лимиты:*

- *лимит общего портфеля ценных бумаг;*
- *лимит на ценные бумаги неинвестиционного уровня;*
- *максимальный лимит торгового и инвестиционного портфеля ценных бумаг;*
- *отраслевые лимиты;*
- *лимиты на контрагентов и эмитентов;*
- *лимиты и сублимиты "stop-out" и "stop-loss" по общему портфелю и по отдельным портфелям.*

*Минимизация фондового риска также осуществляется хеджированием изменения рыночной стоимости ценных бумаг с использованием производных инструментов, использованием принципа "поставка против платежа" для расчета сделок с ценными бумагами.*

б) валютный риск

*Валютный риск - риск возникновения убытков вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют по открытым Эмитентом позициям в иностранных валютах. Валютные курсы крайне чувствительны ко многим факторам, не зависящим от воли Эмитента, в том числе от налоговой и монетарной политики правительств и центральных банков, в частности в юрисдикциях, где Эмитент осуществляет свою деятельность. Политика правительств Государств-участников Эмитента может оказать существенное влияние на валютные курсы и учетные цены на драгоценные металлы. Колебания текущих валютных курсов и пределы открытых валютных позиций Эмитента в соответствии с его внутренней политикой оказывают влияние на финансовое положение Эмитента. Анализ валютного риска проводится посредством регулярного расчета открытой валютной позиции в разрезе валют и отдельных балансовых позиций с учетом сроков размещения/привлечения средств в иностранных валютах. Мониторинг валютного риска осуществляется путем регулярной подготовки аналитических материалов по валютно-финансовым рынкам стран размещения и привлечения средств, включающих необходимую информацию о котировках, процентных ставках, курсах валют и тенденциях их изменений. В случае необходимости Эмитент осуществляет мероприятия по корректировке валютной структуры активов и пассивов в целях снижения валютного риска. Управление валютным риском осуществляется путем установления и соблюдения лимитов двух уровней, включающих в себя лимиты открытой валютной позиции и лимиты на проведение валютных операций должностными лицами и подразделениями Эмитента (операционные лимиты).*

в) процентный риск.

*Эмитент подвержен влиянию колебаний преобладающих рыночных процентных ставок на его финансовое положение и потоки денежных средств. Такие колебания могут увеличивать уровень процентной маржи, однако могут и снижать его, либо, в случае неожиданного изменения процентных ставок, приводить к возникновению убытков. Правление несет ответственность за общее управление активами и обязательствами Эмитента. В связи с незначительным объемом привлеченных средств в настоящее время влияние процентного риска на деятельность Эмитента незначительно.*



#### 3.5.6.4. Риск ликвидности

*Риск ликвидности - риск возникновения убытков вследствие неспособности Эмитента обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме. Риск ликвидности возникает в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств Эмитента по срокам и суммам (в том числе вследствие несвоевременного исполнения финансовых обязательств одним или несколькими контрагентами Эмитента) и/или возникновения непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения Эмитентом своих финансовых обязательств. Подход Эмитента к управлению ликвидностью заключается в обеспечении (насколько это представляется возможным) достаточной ликвидности для выполнения своих обязательств в срок, как в нормальных условиях, так и при возникновении непредвиденных ситуаций, без возникновения неприемлемых убытков и риска нанесения ущерба репутации Эмитента.*

*В процессе управления ликвидностью Эмитент руководствуется следующими принципами:*

- *приоритет ликвидности над доходностью;*
- *непрерывность управления ликвидностью;*
- *распределение полномочий между руководящими органами и подразделениями;*
- *планирование и лимитирование ликвидности, соответствующие размеру, природе бизнеса и финансовому состоянию Эмитента;*
- *прогнозирование потоков денежных средств.*

*Управление риском ликвидности осуществляется в целях обеспечения способности Эмитента своевременно и полно выполнять свои финансовые обязательства. С этой целью Эмитент:*

- *определяет приемлемый уровень ликвидности;*
- *осуществляет постоянный контроль за состоянием ликвидности;*
- *принимает меры по поддержанию ликвидности на приемлемом уровне;*
- *в случае кризиса ликвидности, проводит комплекс мероприятий по ее восстановлению.*

*Управление ликвидностью Эмитента осуществляются по двум направлениям: собственно управление ликвидностью осуществляет Департамент казначейских операций (далее - "ДКО"), а контроль риска потери ликвидности осуществляет ДКР. ДКО еженедельно получает от подразделений информацию о структуре ликвидности их финансовых активов и обязательств и о прогнозировании потоков денежных средств, ожидаемых от планируемого в будущем бизнеса. Затем ДКО управляет ликвидностью Эмитента в соответствии с действующими нормативными документами Эмитента и решениями КУАП и КУР. ДКР еженедельно контролирует фактические значения текущей и общей ликвидности и сравнивает их с нормативами. В случае нарушения этих нормативов ДКР незамедлительно информирует об этом КУАП и КУР для разработки и осуществления мероприятий по восстановлению ликвидности. Между тем, необходимо учитывать, что сильная волатильность на международных и местных рынках капитала, в том числе повышение процентных ставок, может привести к увеличению стоимости финансирования для Эмитента, что, в свою очередь, может негативно повлиять на его операции, результаты деятельности и финансовое состояние, а значит и на способность Эмитента обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме. Глобальные сбои, которые происходят в последнее время на межбанковских рынках и рынках капитала, привели к общему снижению ликвидности и увеличению расходов, связанных с финансированием, как для банков, так и для других участников и лиц, пользующихся услугами указанных рынков. На межбанковских рынках, рынках краткосрочного публичного финансирования и рынках капитала, имеющих более долгосрочный характер, уменьшилось доступное для банков финансирование. Корпоративные заемщики не только испытывают трудности с доступом к краткосрочному финансированию, в частности в форме краткосрочных коммерческих векселей, но и обнаруживают, что банки неохотно предоставляют кредиты. Совокупность этих факторов может привести к существенному увеличению расходов, связанных с финансированием, на некоторых рынках как для заемщиков, имеющих рейтинг инвестиционного уровня, так и для заемщиков, не имеющих такого рейтинга, а также к существенному снижению объема предоставляемых кредитов.*

### 3.5.6.5. Операционный риск

*Эмитент подвержен операционному риску, а системы контроля Эмитента могут обеспечить лишь разумную уверенность в том, что операционный риск не окажет критического воздействия на его деятельность, финансовое положение и результаты операций. Операционный риск – это риск убытков вследствие недостаточности или сбоев внутренних процедур или систем, а также вследствие внешних обстоятельств. Эмитент также может пострадать от мошеннических действий сотрудников и внешних специалистов, несанкционированных сделок, заключенных сотрудниками, операционных ошибок, технических ошибок, ошибок делопроизводства и ошибок вследствие сбоев компьютерных и телекоммуникационных систем.*

*Эмитент использует в своей деятельности системы связи, предоставляемые третьими лицами – поставщиками услуг. Хотя Эмитент пользуется одновременно услугами нескольких поставщиков услуг связи, чтобы смягчить риски сбоев связи, не исключены сбои, перерывы и нарушения безопасности систем связи, предоставляемых третьими лицами, что может привести к сбоям и нарушениям в работе систем связи Эмитента. Любые указанные обстоятельства могут неблагоприятно повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Эмитента.*

*Эмитент использует систему контроля, предназначенную для мониторинга и контроля операционных рисков. Однако система контроля, вне зависимости от того, насколько хорошо она спроектирована и действует, может обеспечить только разумную, но не абсолютную уверенность в том, что цели системы контроля будут достигнуты. Несовершенство, присущее любой системе контроля, связано с тем, что принимаемые решения могут быть ошибочными, а также с тем, что сбои могут происходить вследствие обычных человеческих ошибок. Система контроля Эмитента основана частично на определенных допущениях в отношении вероятности будущих событий. Не может быть уверенности в том, что Эмитент не понесет убытки вследствие того, что в будущем указанная система контроля не обнаружит операционных рисков. Следовательно, возможная недостаточность внутренних процедур или систем Эмитента может привести к тому, что несанкционированные сделки и ошибки не будут обнаружены, что может оказать неблагоприятное воздействие на финансовое положение и результаты деятельности Эмитента.*

### 3.5.6.6. Правовой риск

Описывается риск возникновения у кредитной организации - эмитента убытков вследствие:

- несоблюдения кредитной организацией - эмитентом требований нормативных правовых актов и заключенных договоров:

*Риск несоблюдения эмитентом требований нормативных правовых актов и заключенных договоров является минимальным, поскольку Эмитент осуществляет постоянный мониторинг действующего законодательства и существующих обязательств, что позволяет Эмитенту реализовывать свою деятельность строго в соответствии с применимым к нему законодательством.*

- допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности (неправильные юридические консультации или неверное составление документов, в том числе при рассмотрении спорных вопросов в судебных органах):

*Эмитентом разработана детальная процедура подбора юридических консультантов, позволяющая привлекать только высококвалифицированных профессионалов. Риск неверного составления документов нивелируется за счет структурирования системы согласования и подготовки необходимых документов. Для участия в судебных процессах, затрагивающих интересы Эмитента, привлекаются сторонние консультанты, имеющие обширный опыт в судебном представительстве, что позволяет минимизировать риск получения неудовлетворительных результатов.*

- несовершенства правовой системы (противоречивость законодательства, отсутствие правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности кредитной организации - эмитента):

*В связи с тем, что деятельность Эмитента затрагивает значительное количество*

*нормативных правовых актов, относящихся к правопорядкам различных государств, правовые системы которых имеют некоторые несовершенства, существует риск возникновения противоречий между ними, что может стать причиной осложнения деятельности эмитента и как следствие ухудшение его экономической стабильности.*

- нарушения контрагентами нормативных правовых актов, а также условий заключенных договоров:

*Существует значительный риск нарушения контрагентами нормативных правовых актов, а также условий заключенных договоров. Описываемый риск, однако, уменьшается за счет применения отработанных договорных конструкций, в том числе заверений и гарантий, ковенантов, а также судебных оговорок, которые позволяют в значительной степени обеспечить исполнение контрагентами Эмитента всех своих обязательств.*

#### 3.5.6.7. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

*Эмитент рассматривает репутационный риск как элемент операционного риска и стремится управлять им таким же образом. В частности, строгое следование тенденциям международной деловой практики, а также жесткий контроль за соблюдением сроков и порядка исполнения обязательств Эмитента, покрывают репутационный риск в той мере, в которой это возможно.*

#### 3.5.6.8. Стратегический риск

*Стратегический риск представляет собой риск неверно выбранных решений либо влияет на возможность реализовывать средне- и долгосрочные цели и задачи. Форс-мажорные и другие обстоятельства, такие, как например социальные и макроэкономические потрясения, глобальные стихийные бедствия, являются неотъемлемой частью стратегических рисков и, в свою очередь, могут негативно повлиять на достижение Эмитентом запланированных целей. Прогнозирование таких событий связано с высоким уровнем неопределенности, поэтому менеджмент Эмитента нуждается в тщательно рассчитанных стратегических и ситуационно- альтернативных планах на случай таких событий. Эмитент осуществляет управление стратегическими рисками на основе долгосрочного планирования и выполнения бизнес-планов, регламентации системы корпоративного управления и инвестиционной деятельности, обеспечения прозрачности деятельности Эмитента, налаженной системы внутреннего контроля и комплаенс-контроля. Эмитент обладает высоким кредитным качеством и проводит взвешенную политику по управлению вышеописанными рисками, в связи, с чем Эмитент оценивает свои стратегические риски как средние. Несмотря на любые положения настоящего пункта о рассматриваемых факторах риска, вышеописанные факторы риска не должны рассматриваться, как дающие основания полагать, что Эмитент будет не в состоянии выполнить свои обязательства по находящимся в обращении ценным бумагам.*

## IV. Подробная информация об эмитенте

### 4.1. История создания и развитие эмитента

#### 4.1.1. Данные о наименовании (наименовании) эмитента

Полное наименование эмитента: *Международный инвестиционный банк*

Сокращенное наименование эмитента: *отсутствует*

Дата введения действующего наименования: *10.07.1970 г.*

Наименование юридического лица, полное или сокращенное наименование которого схоже с полным или сокращенным фирменным наименованием эмитента и пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований:

*Полных или сокращенных наименований юридических лиц, схожих с полным или сокращенным наименованием Эмитента, не установлено.*

Сведения о регистрации фирменного наименования эмитента как товарного знака или знака обслуживания:

*Регистрация фирменного наименования Эмитента как товарного знака или знака обслуживания не проводилась.*

Сведения об изменениях в течение времени существования эмитента его фирменного наименования и организационно-правовой формы:

*Соответствующие изменения отсутствуют.*

#### 4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

*Эмитент является межгосударственной организацией, созданной и осуществляющей свою деятельность на основе межправительственного Соглашения об образовании Международного инвестиционного банка (далее – «Соглашение») и его Устава. Соглашение было подписано странами-членами Банка 10 июля 1970 года и зарегистрировано в Секретариате Организации Объединенных Наций под номером 11 417.*

*Эмитент как международная организация не подлежал и не подлежит государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*Эмитент пользуется всеми привилегиями и иммунитетами, присущими международным организациям. В соответствии с Соглашением об образовании МИБ на территории стран-членов Банк, в частности, освобожден от всех прямых налогов и сборов, как общегосударственных, так и местных.*

#### 4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Указывается срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели, либо указывается на то, что эмитент создан на неопределенный срок: *Эмитент создан на неопределенный срок*

Дается краткое описание истории создания и развития эмитента:

*Международный инвестиционный банк (далее – МИБ, Банк) является межгосударственной организацией, созданной в 1970 году в целях предоставления кредитов для осуществления инвестиционных проектов и программ развития стран-членов, осуществления банковских операций в целях укрепления мирохозяйственных связей стран-членов. В настоящее время членами Банка*

являются Республика Болгария, Социалистическая Республика Вьетнам, Республика Куба, Монголия, Российская Федерация, Румыния, Словацкая Республика и Чешская Республика. Уставный капитал МИБ равен 1,3 млрд. евро, в том числе оплаченная часть – 241,3 млн. евро, собственные средства - 355 млн. евро. Доли стран и структура капитала представлены в таблице ниже. Учредительными документами МИБ являются Соглашение об образовании МИБ и Устав, подписанные и ратифицированные странами-членами. Штаб-квартира Банка находится в Москве.

#### Структура объявленного уставного капитала МИБ

Страна-участница	Квота в объявленном уставном капитале, млн. евро	Размер оплаченной части уставного капитала в млн. евро	Доля в оплаченной части уставного капитала в %
Республика Болгария	123,0	29, 838	12,4%
Словацкая Республика	62, 8	15,187	6,3%
Монголия	6,2	1,049	0,4%
Румыния	76,7	18, 454	7,6%
Российская Федерация	580,0	140,026	58,0%
Чешская Республика	125,6	30,375	12,6%
Республика Куба	23,4	5, 361	2,2%
Социалистическая Республика Вьетнам	4,7	1,024	0,4%
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 300 *</b>	<b>241,314</b>	<b>100 %</b>

\* С учетом нераспределенной квоты 296 900 000 евро

Высшим органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью МИБ, является Совет Банка, состоящий из представителей стран-членов МИБ. Исполнительным органом Банка является Правление, состав которого назначается Советом. Ревизия деятельности Банка осуществляется Ревизионной комиссией, назначаемой Советом из представителей стран-членов МИБ.

МИБ является многосторонним институтом развития, деятельность которого направлена на содействие социально-экономическому развитию, росту благосостояния населения, и экономической кооперации стран-членов.

Основным видом деятельности Банка является предоставление на коммерческих принципах средне- и долгосрочных кредитов для осуществления совместных инвестиционных проектов и программ, финансирования строительства национальных объектов, финансирования малого и среднего бизнеса через национальные финансовые институты, а также для других целей, устанавливаемых Советом Банка.

Финансирование основной деятельности МИБ осуществляется как за счет собственного капитала, так и привлеченных средств. Банк может привлекать средства с международных и национальных рынков путем получения финансовых кредитов, размещения облигационных займов, выпуска иных ценных бумаг, получения депозитов от финансовых организаций и в других формах.

Деятельность Банка в 2013 году бала направлена на реализацию программы «перезапуска МИБ», которая была единогласно одобрена странами-членами на 98-м заседании Совета Банка в конце 2012 года.

*В результате Банк полностью перестроил свою кредитную деятельность, переориентировав ее на работу через банки-партнеры.*

*За 2013 год одобрено новых кредитов на сумму свыше 156 млн. евро, основная цель которых развитие МСП в странах-членах.*

*Большинство кредитов выданы в синдикации с ведущими международными и национальными банками развития, такими как Европейский банк реконструкции и развития, Международная финансовая корпорация, Голландский банк развития и др.*

*Банк расширил географию своих инвестиций. В кредитном портфеле Банка впервые за долгое время появились заемщики из Вьетнама и Румынии.*

*Была подготовлена необходимая инфраструктура для перехода с 2014 года на систему риск-менеджмента, соответствующую стандартам Базель II.*

*Комплаенс-контроль начал свое полноценное функционирование в соответствии с лучшими мировыми стандартами.*

*Усилен кадровый состав МИБ, с 2014 года введена в действие новая организационная структура, в полной мере отвечающая стратегическим задачам развития МИБ.*

*В Банке оптимизирован процесс бюджетирования и стратегического планирования в соответствии с практикой ведущих банков развития.*

*Достигнута узнаваемость в банковском сообществе. Заключено 20 соглашений о сотрудничестве с ведущими финансовыми институтами (в том числе активно заработали договоренности с группой ВЭБ (в т.ч. МСП Банк, ЭКСАР, РОСЭКСИМ); рядом крупнейших вьетнамских и монгольских банков). Банк приглашают в синдикации ведущие банки развития: МФК (2 синдиката), ЕБРР (1 синдикат), ФМО (голландский банк развития – 1 синдикат). По сути, МИБ уже становится катализатором инвестиций. Официальное присоединение Банка 31 января с.г. к Типовому соглашению о сотрудничестве (Master Cooperation Agreement) с МФК, вводит МИБ (наряду с ЧБТР и ЕАБР) в «клуб» 19-ти ведущих институтов развития и позволит осуществлять с ними синдицированное кредитование проектов на регулярной основе.*

*Введено в практику проведение открытых сессий Совета с приглашением гостей и наблюдателей из числа ведущих национальных и международных финансовых институтов. Разработан и введен в эксплуатацию новый интернет-сайт Банка, на котором регулярно размещаются новости и публичные документы Банка.*

*Завершился многолетний процесс по урегулированию задолженности Республики Куба перед МИБ. Правлением и делегациями стран-членов проделана большая работа по нахождению взаимоприемлемых путей решения кубинского вопроса. Результат данной работы – подписанное Соглашение о реструктуризации задолженности между Банком и Правительством Республики Куба и сохранение, таким образом, композиционного состава Банка.*

#### **Капитализация МИБ и получение рейтинга**

*По итогам 99-го заседания Совета МИБ (06.06.2013 г., Братислава) принято исторически важное решение о капитализации Банка на 176 млн. евро, из которых 100 млн. евро – за счет дополнительных взносов стран-членов.*

*Все страны-члены направили в адрес Банка комфортные письма с выражением всецелой поддержки выбранного МИБом стратегического курса.*

*Справочно: Правительства Болгарии и Словакии уже утвердили взносы на докапитализацию МИБ в своих государственных бюджетах. Другие страны проводят необходимые внутригосударственные процедуры.*

*Такая динамика развития и реформирования МИБ наряду с поддержкой со стороны стран-членов позволила Банку уже в 2013-ом году получить международный кредитный рейтинг*

*инвестиционного уровня от агентства «Fitch Ratings» (долгосрочный рейтинг дефолта эмитента на уровне «BBB-», со «Стабильным» прогнозом и краткосрочный рейтинг дефолта эмитента – «F3».)*

*Получение первого рейтинга такого уровня позволяет Банку приступить к формированию качественно новой финансовой повестки дня через реализацию ключевой задачи существенного наращивания активов и диверсификации ресурсной базы путем использования широкого спектра источников фондирования, включая межбанковские и синдицированные кредиты, облигационные займы, другие инструменты.*

*Принимая во внимание текущую динамику развития МИБ, страны, ранее вышедшие из состава МИБ, в настоящее время рассматривают вопрос возможности возвращения в Банк.*

*Цели создания эмитента: предоставление кредитов на коммерческих принципах для осуществления совместных инвестиционных проектов и программ развития несколькими заинтересованными странами-членами Эмитента, на строительство объектов для развития национальных экономик стран-членов Эмитента, а также для осуществления мероприятий, связанных с участием стран-членов Эмитента в мирохозяйственных связях, и другие цели, устанавливаемые Советом Банка и соответствующие задачам Эмитента. В своей деятельности Эмитент должен исходить из необходимости обеспечения эффективного использования ресурсов, гарантирования платежеспособности по его обязательствам, учета финансового положения заемщиков и строгой ответственности по возврату выданных Эмитентом кредитов. Кредитуемые Эмитентом объекты должны соответствовать высшему научно-техническому уровню, обеспечивать производство продукции высшего качества с наименьшими затратами и ценами, соответствующими мировому рынку.*

*Миссия эмитента (при наличии): Деятельность Эмитента должна содействовать развитию экономик стран-членов и их взаимных внешнеэкономических связей на рыночной основе, осуществлению структурных преобразований их экономик и включению стран-членов в систему мирового хозяйства.*

*Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:*

*Иная информация о деятельности Эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг Эмитента, отсутствует.*

#### 4.1.4. Контактная информация

*Место нахождения эмитента: Согласно ст. 1 Соглашения об образовании Эмитента и ст.2 Устава Эмитента местопребыванием Эмитента является г. Москва*

*Иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции: Российская Федерация, 107078, Москва, улица Маши Порываевой, 7*

*Номер телефона: +7 (495) 604-73-00*

*Факс: +7 (499) 975-20-70*

*Адрес электронной почты: [mail@iibbank.com](mailto:mail@iibbank.com)*

*Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34129>, <http://www.iibbank.org/>*

#### 4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

*Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика:*

**9909152110**

#### 4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Наименования, даты открытия, места нахождения всех филиалов и представительств эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами), а также фамилии, имена и отчества руководителей всех филиалов и представительств эмитента, а также сроки действия выданных им эмитентом доверенностей.

***В настоящее время Эмитент не имеет филиалов и представительств.***

#### 4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

##### 4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД:

**65.12**

##### 4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Указываются основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний заверченный отчетный период до даты подписания проспекта ценных бумаг:

***Основная деятельность эмитента относится к сфере банковской деятельности.<sup>1</sup>***

Указываются основная, а именно преобладающая и имеющая приоритетное значение для кредитной организации - эмитента деятельность (виды деятельности, виды банковских операций, предусмотренных законодательством Российской Федерации), доля доходов кредитной организации - эмитента от такой основной деятельности (видов деятельности, видов банковских операций, предусмотренных законодательством Российской Федерации) в общей сумме полученных за соответствующий отчетный период доходов кредитной организации - эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если кредитная организация - эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний заверченный отчетный период до даты подписания проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	Отчетный период					
	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год	2012 год	6 месяцев 2013 года
Процентные доходы, тыс. евро	15 542	14 861	8 256	8 565	8 737	6 809
Доля в общем объеме доходов, %	н/р*	12,93	15,89	43,03	38,20	42,78

<sup>1</sup> Подготовка эмитентом Проспекта ценных бумаг осуществлялась в соответствии с требованиями, предъявляемыми к раскрытию информации эмитентами из числа кредитных организаций. В этой связи сведения об основной деятельности эмитента, приведенные в настоящем пункте, изложены с учетом требований к раскрытию информации в пункте 4.2.6 (п. 4.2.6.3 Приложения №2 к положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР России 04.10.2011 N 11-46/пз-н), применимых к кредитным организациям.



Комиссионные доходы, тыс. евро	767	334	361	292	238	212
Доля в общем объеме доходов, %	н/р	0,29	0,69	1,47	1,04	1,33
Чистые доходы от операций с иностранными валютами, тыс. евро	1 205	-3 996	854	-151	763	-694
Доля в общем объеме доходов, %	н/р	-3,48	1,64	-0,76	3,34	-4,36
Чистые доходы от вложений в финансовые инструменты, включая дивиденды, тыс. евро	-110 426	97 431	7 235	2 602	3 909	5 562
Доля в общем объеме доходов, %	н/р	84,80	13,92	13,07	17,09	34,95
Доход от сдачи в аренду и от переоценки инвестиционной недвижимости, тыс. евро	5 825	6 201	35 135	8 518	8 948	3 959
Доля в общем объеме доходов, %	н/р	5,40	67,62	42,80	39,12	24,88

\*н/р – не рассчитывается из-за отрицательной величины общего размера доходов.

Описываются изменения размера доходов кредитной организации - эмитента от такой основной деятельности (видов деятельности, видов банковских операций, предусмотренных законодательством Российской Федерации) на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

**Снижение процентных доходов на 44,4% в 2010 году по сравнению с 2009 годом вызвано ухудшением качества кредитного портфеля Банка. Согласно принципам МСФО, начисление процентов осуществляется на сниженную балансовую стоимость (т.е. за вычетом резерва).**

**Снижение комиссионных доходов на 56,5% в 2009 году по сравнению с 2008 годом вызвано снижением объемов комиссионного бизнеса Банка. В 2008 году Банк получил значительные комиссии по**

*операциям, связанным с кредитно-доверительным управлением. Снижение комиссионных доходов на 19,1% в 2011 году по сравнению с 2010 годом и на 18,5% в 2012 году по сравнению с 2011 годом связано с амортизацией комиссий, полученных при первоначальной выдаче кредитов.*

*Чистые доходы от операций с ценными бумагами в 2008, 2010, 2012 годах были положительными, а в 2009 и 2011 годах отрицательными. Эта изменчивость доходов вызвана волатильностью курсов валют и наличием активов в валютах, отличных от функциональной валюты Банка (евро).*

*Чистые доходы от вложений в финансовые инструменты в 2008 году были отрицательными, а в 2009 году положительными. Это вызвано неблагоприятной конъюнктурой рынка ценных бумаг в 2008 году. Снижение чистых доходов от вложений в финансовые инструменты на 92,6% в 2010 году по сравнению с 2009 годом, а также снижение на 64,0% в 2011 году по сравнению с 2010 годом вызвано неблагоприятной конъюнктурой рынка ценных бумаг. Рост чистых доходов от вложений в финансовые инструменты на 50,2% в 2012 году по сравнению с 2011 годом вызвано фиксацией прибыли посредством продажи ценных бумаг, приобретенных Банком в период 2009-2010 годы.*

*Доход от сдачи в аренду и от переоценки инвестиционной недвижимости увеличился на 466,6% в 2010 году по сравнению с 2009 годом и снизился на 75,8% в 2011 году по сравнению с 2010 годом. Причиной таких изменений является отражение впервые в соответствии с требованиями МСФО по справедливой стоимости, проведение переоценки комплекса зданий, принадлежащих Банку в 2010 году.*

В случае если кредитная организация - эмитент ведет свою основную деятельность в нескольких странах, указывается, какие из географических областей приносят 10 и более процентов доходов за каждый отчетный период, и описываются изменения размера доходов кредитной организации - эмитента, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

*Эмитент осуществляет свою деятельность на рынках следующих 8 стран: Республика Болгария, Социалистическая Республика Вьетнам, Республика Куба, Монголия, Российская Федерация, Румыния, Словацкая Республика, Чешская Республика.*

*За отчетные периоды 100 процентов дохода Эмитента связана с деятельностью, которую Эмитент ведет в Российской Федерации.*

Указываются имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг):

*Указанные виды услуг у Эмитента отсутствуют.*

Отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг:

*Расчеты в настоящем пункте произведены на основании отдельной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности на основании учетной политики, принятой Эмитентом.*

#### 4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента

*Эмитент является международной финансовой организацией и не зависит в своей деятельности от поставщиков материалов и товаров (сырья), а также цен на материалы и товары*

#### 4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность: *Эмитент осуществляет свою деятельность на рынках следующих 8 стран: Республика Болгария, Социалистическая Республика Вьетнам, Республика Куба, Монголия, Российская Федерация, Румыния, Словацкая Республика, Чешская Республика.*

Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг),

и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния: ***В связи со спецификой целей создания и деятельности Эмитента указанные факторы отсутствуют.***

4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ

***Эмитенту не требуется получение лицензий для осуществления деятельности, в том числе видов деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии).***

***Добыча полезных ископаемых или оказание услуг связи не являются основными видами деятельности Эмитента.***

4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

4.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами

***Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.***

4.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями

***Эмитент не является страховой организацией.***

4.2.6.3 Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями

***Сведения, которые должны быть отражены в настоящем пункте, приводятся Эмитентом в пункте 4.2.2 Проспекта ценных бумаг в соответствии с требованиями, предъявляемыми к кредитным организациям.***

4.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами

***Эмитент не является ипотечным агентом.***

4.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

***Сведения не приводятся, т.к. Эмитент не занимается добычей полезных ископаемых.***

4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

***Сведения не приводятся, т.к. Эмитент не оказывает услуг связи.***

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

Краткое описание планов эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов, в том числе планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

***Планы Эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов: Эмитент продолжит осуществлять основные направления деятельности и планирует получение доходов за счет данной деятельности.***

***Основные направления деятельности — поддержка малого и среднего бизнеса в странах-членах и участие в финансировании социально значимых инфраструктурных проектов. Банк осуществляет кредитование преимущественно через ведущие национальные финансовые институты с государственным участием, банки развития и экспортно-импортные финансовые институты, либо в партнерстве с другими международными институтами развития.***

***На дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществляет производство и в связи с этим не планирует организацию нового производства, расширение или сокращение производства, разработку новых видов продукции.***

***В отношении модернизации и реконструкции основных средств действует Программа капитальных вложений, которая утверждается Советом Банка.***

***Эмитент не планирует изменение его основной деятельности.***

4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

***Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.***

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

***Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.***

4.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

4.6.1. Основные средства

***Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.***

4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

***Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.***

## V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

### 5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

### 5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

### 5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

### 5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

**VI. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента**

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

## **VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

## **VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация**

### 8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

*Бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации Эмитентом не составляется, поскольку Эмитент является международной финансовой организацией.*

б) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за период, предусмотренный подпунктом "а" настоящего пункта:

*На дату подписания Проспекта ценных бумаг отдельная финансовая отчетность за 2013 год Банком не подготовлена, поскольку сроки подготовки данной отчетности еще не истекли. Отдельная годовая финансовая отчетность за 2010-2012 гг., предшествующие дате подписания настоящего Проспекта ценных бумаг, составленная в соответствии с МСФО, с приложенными заключениями аудитора в отношении указанной финансовой отчетности, приводятся в Приложениях № 1 – 3 к настоящему Проспекту ценных бумаг.*

*Состав отдельной годовой финансовой отчетности за 2010 г.:*

- *Заключение независимых аудиторов;*
- *Отчет о финансовом положении;*
- *Отчет о прибылях и убытках;*
- *Отчет о совокупном доходе;*
- *Отчет об изменениях в капитале;*
- *Отчет о движении денежных средств;*
- *Примечания к финансовой отчетности.*

*Состав отдельной годовой финансовой отчетности за 2011 г.:*

- *Заключение независимых аудиторов;*
- *Отдельный отчет о финансовом положении;*
- *Отдельный отчет о прибылях и убытках;*
- *Отдельный отчет о совокупном доходе;*
- *Отдельный отчет об изменениях в капитале;*
- *Отдельный отчет о движении денежных средств;*
- *Примечания к отдельной финансовой отчетности.*

*Состав отдельной годовой финансовой отчетности за 2012 г.:*

- *Заключение независимых аудиторов;*
- *Отдельный отчет о финансовом положении;*
- *Отдельный отчет о прибылях и убытках;*
- *Отдельный отчет о совокупном доходе;*
- *Отдельный отчет об изменениях в капитале;*
- *Отдельный отчет о движении денежных средств;*
- *Примечания к отдельной финансовой отчетности.*



## 8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, в отношении которой истек установленный срок ее представления или которая составлена до истечения такого срока в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

***Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации Эмитентом не составляется, поскольку Эмитент является международной финансовой организацией.***

б) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами, на русском языке за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

***Промежуточная сокращенная финансовая отчетность за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года без заключения независимых аудиторов, составленная в соответствии с МСФО, приводится в Приложении № 4 к настоящему Проспекту ценных бумаг. Указанная отчетность не проходила аудит.***

***Состав промежуточной сокращенной финансовой отчетности за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года:***

- ***Промежуточный отдельный отчет о финансовом положении;***
- ***Промежуточный отдельный отчет о прибылях и убытках;***
- ***Промежуточный отдельный отчет о совокупном доходе;***
- ***Промежуточный отдельный отчет об изменениях в капитале;***
- ***Промежуточный отдельный отчет о движении денежных средств;***
- ***Примечания к промежуточной сокращенной отдельной финансовой отчетности.***

## 8.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

Указывается состав сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних заверченных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности. В случае если в соответствии с законодательством Российской Федерации годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента, подлежащая включению в проспект ценных бумаг, должна быть проверена привлеченным для этих целей аудитором, а соответствующее заключение аудитора приложено к представляемой годовой сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности:

*Годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации Эмитентом не составляется, поскольку Эмитент является международной финансовой организацией.*

б) при наличии у эмитента годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами, эмитент представляет такую консолидированную финансовую отчетность на русском языке за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет. К представляемой годовой консолидированной финансовой отчетности прилагается заключение аудитора (аудиторов). При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая консолидированная финансовая отчетность. В случае представления годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно - признанными правилами, сводная бухгалтерская отчетность эмитента за соответствующие периоды, составленная в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации, может не представляться:

*Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2012 года, составленная в соответствии с МСФО с приложенными заключениями аудитора в отношении указанной отчетности, приводится в Приложении № 5 к настоящему Проспекту ценных бумаг.*

*Состав консолидированной финансовой отчетности за 2012 г.:*

- *Заключение независимых аудиторов;*
- *Консолидированный отчет о финансовом положении;*
- *Консолидированный отчет о прибылях и убытках;*
- *Консолидированный отчет о совокупном доходе;*
- *Консолидированный отчет об изменениях в капитале;*
- *Консолидированный отчет о движении денежных средств;*
- *Примечания к консолидированной финансовой отчетности.*

*За 2010 год и 2011 год составлялась только отдельная годовая финансовая отчетность в соответствии с МСФО в связи с отсутствием дочерних предприятий в этот период.*

*К настоящему проспекту ценных бумаг также прилагается Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года без заключения независимых аудиторов, составленная в соответствии с МСФО (Приложении № 6 к настоящему Проспекту ценных бумаг). Указанная отчетность не проходила аудит.*

*Состав промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года:*

- *Промежуточный консолидированный отчет о финансовом положении;*
- *Промежуточный консолидированный отчет о прибылях и убытках;*
- *Промежуточный консолидированный отчет о совокупном доходе;*
- *Промежуточный консолидированный отчет об изменениях в капитале;*
- *Промежуточный консолидированный отчет о движении денежных средств;*
- *Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.*

8.4. Сведения об учетной политике эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

8.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

## IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг

### 9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

#### 9.1.1. Общая информация

##### *ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *01*

Количество размещаемых ценных бумаг: *2 000 000 (Два миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: *2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей.*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

##### *ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:*

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Категория (тип) ценных бумаг: *не указывается для данного вида ценных бумаг*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента*

Серия: *02*

Количество размещаемых ценных бумаг: *3 000 000 (Три миллиона) штук*

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: *3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей.*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Срок погашения облигаций выпуска:

**Дата начала погашения облигаций:**

**3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).**

**Дата окончания погашения облигаций:**

**Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.**

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

**ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:**

Вид ценных бумаг: **облигации на предъявителя**

Категория (тип) ценных бумаг: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента**

Серия: **03**

Количество размещаемых ценных бумаг: **4 000 000 (Четыре миллиона) штук**

Номинальная стоимость ценной бумаги: **1 000 (Одна тысяча) рублей**

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: **4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей.**

Форма размещаемых ценных бумаг: **документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.**

Срок погашения облигаций выпуска:

**Дата начала погашения облигаций:**

**3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).**

**Дата окончания погашения облигаций:**

**Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.**

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

**ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:**

Вид ценных бумаг: **облигации на предъявителя**

Категория (тип) ценных бумаг: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента**

Серия: **04**

Количество размещаемых ценных бумаг: **5 000 000 (Пять миллионов) штук**

Номинальная стоимость ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: *5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Срок погашения облигаций выпуска:

*Дата начала погашения облигаций:*

*3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).*

*Дата окончания погашения облигаций:*

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Предусмотрено обязательное централизованное хранение облигаций настоящего выпуска.*

**Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:**

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *город Москва, улица Спартаковская, дом 12*

Адрес для направления корреспонденции: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

ИНН: *7702165310*

Телефон: *+7(495) 956-27-89, +7(495) 956-27-90*

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *Банк России*

*На все Облигации выпуска оформляется один сертификат (далее – «Сертификат»), подлежащий обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее - также «НРД»). До даты начала размещения Облигаций Международный инвестиционный банк (далее – «Эмитент» или «Банк») передает Сертификат на хранение в НРД.*

*Образец Сертификата приводится в приложении к Проспекту ценных бумаг. Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.*

*Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи прав на Облигации, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и иных депозитариях, осуществляющих учет прав на Облигации, за исключением НРД (далее именуемые – «Депозитарии»).*

*Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД и Депозитариями.*

*Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НРД и Депозитариях.*

*Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ, а также «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 № 36 и внутренними документами НРД и Депозитариев.*

*Согласно Федеральному закону «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ:*

*В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и / или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.*

*Депозитарий, осуществляющий учет прав на эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением, обязан оказывать депоненту услуги, связанные с получением доходов по таким ценным бумагам в денежной форме и иных причитающихся владельцам таких ценных бумаг денежных выплат.*

*Владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.*

*Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД, осуществляющему их обязательное централизованное хранение.*

*Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*НРД обязан передать выплаты по ценным бумагам 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 ценным бумагам, обязанность по осуществлению которой в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, не позднее трех рабочих дней*

после дня их получения. Выплаты по ценным бумагам иным депонентам передаются НРД не позднее пяти рабочих дней после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, обязан передать выплаты по ценным бумагам 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 7 (Семи) рабочих дней после дня получения соответствующих выплат и не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую НРД, в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного 15 (Пятнадцатидневного) срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по ценным бумагам независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта информация о передаче полученных НРД выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в том числе размере выплаты, приходящейся на одну ценную бумагу, 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 ценным бумагам.

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

- 1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и на которую обязанность по осуществлению выплат по ценным бумагам подлежит исполнению;
- 2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче выплат по ценным бумагам в случае, если обязанность по осуществлению последней выплаты по ценным бумагам в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

НРД обязан раскрыть информацию о:

- 1) получении им подлежащих передаче выплат по ценным бумагам;
- 2) передаче полученных им выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в том числе размере выплаты, приходящейся на одну ценную бумагу.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после выплаты номинальной стоимости/ последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и



*процента (купонного дохода) по ним за все купонные периоды. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НРД.*

*В соответствии с «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16 октября 1997 г. № 36:*

*Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором - основанием для совершения таких записей.*

*Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:*

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;*
- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.*

*Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.*

*Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права на которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.*

*В случае изменения действующего законодательства и/или нормативных документов Банка России, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов Банка России.*

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

*Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Международного инвестиционного банка.*

*Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.*

*Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации (непогашенной части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5. Сертификата и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг).*

*Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от непогашенной части номинальной стоимости) по окончании каждого купонного периода, порядок определения размера которого указан в п. 9.3 Сертификата, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4 Сертификата, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг и Сертификатом.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций (непогашенной части номинальной стоимости) и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:*

*1) просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств в отношении погашения/досрочного погашения/частичного досрочного погашения Облигаций Эмитента, а также в отношении приобретения Облигаций Эмитента и/или иных обращающихся на российском фондовом рынке облигаций Эмитента с даты завершения погашения / даты завершения приобретения соответствующих облигаций, установленных в соответствии с Сертификатом и/или Проспектом ценных бумаг.*

*2) просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска и/или иным обращающимся на российском фондовом рынке облигациям Эмитента с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленной в соответствии с Сертификатом и/или Проспектом ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15 Сертификата и п. 10.9 Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.*

*Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев в течение 90 (Девяноста) рабочих дней с момента раскрытия информации о наступлении указанных выше событий в соответствии с порядком, указанным в п. 9.5 и п. 11 Сертификата, или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.*

*Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций.*

*Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации.*

*Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.*

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

*В случае возникновения задолженности Эмитента по Облигациям выпуска перед несколькими держателями Облигаций ни один из держателей Облигаций не будет иметь какого-либо преимущества в получении возмещения по такой задолженности от Эмитента.*

*Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.*

*Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.*

Способ размещения ценных бумаг:

***Открытая подписка.***

Порядок размещения ценных бумаг:

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможность осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона «Об акционерных обществах»: ***не предусмотрена.***

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

***В случае реорганизации, ликвидации ЗАО «ФБ ММВБ» либо в случае, если размещение Облигаций Эмитентом через Биржу в порядке, предусмотренном Сертификатом и Проспектом ценных бумаг, не будет соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по размещению Облигаций. В таком случае размещение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.***

***Информация о замене организатора торговли на рынке ценных бумаг раскрывается Эмитентом в порядке и сроки, установленные Сертификатом и Проспектом ценных бумаг, в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами Банка России.***

Сведения о лицах, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг:

***Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.***

***Организациями, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения ценных бумаг (далее также – «Организаторы»), является Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк», Закрытое акционерное общество «ВТБ Капитал», Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ», Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк", Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество), «Газпромбанк» (Открытое акционерное общество), Закрытое акционерное общество коммерческий банк "Ситибанк".***

Сведения о профессиональных участниках ценных бумаг, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк»*;  
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк»*;

ИНН: *7744000302*;

ОГРН: *1027739326449*

Место нахождения: *Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Троицкая, дом 17, стр. 1*;

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Троицкая, дом 17, стр. 1*;

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-02900-100000*;

Дата выдачи: *27.11.2000 года*;

Срок действия: *без ограничения срока действия*;

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ВТБ Капитал»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ВТБ Капитал»*

Место нахождения: *г.Москва, Пресненская набережная, д.12*

Почтовый адрес: *123100, г.Москва, Пресненская наб., д. 12*

ИНН: *7703585780*

ОГРН: *1067746393780*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-11463-100000*

Дата выдачи: *31 июля 2008 года*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Сбербанк КИБ»*

ИНН: *7710048970*

ОГРН: *1027739007768*

Место нахождения: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-06514-100000*

Дата выдачи: *08.04.2003*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ЮниКредит Банк*

ИНН: *7710030411*

ОГРН: *1027739082106*

Место нахождения: *119034, г. Москва, Пречистенская набережная, 9*

Почтовый адрес: *119034, г. Москва, Пречистенская набережная, 9*

Номер лицензии: *177-06561-100000*

Дата выдачи: *25.04.2003 г.*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «РОСБАНК»*

ИНН: *7730060164*

ОГРН: *1027739460737*

Место нахождения: *107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.34*

Почтовый адрес: *107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.34*

Номер лицензии: *177-05721-100000 (Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *06.11.2001*

Срок действия: *Без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ГПБ (ОАО)*

ИНН: *7744001497*

ОГРН: *1027700167110*

Место нахождения: *117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1*

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *177-04229-100000*

Дата выдачи лицензии на осуществление брокерской деятельности: *27.12.2000*

Срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности: *без ограничения срока действия*

орган, выдавший указанную лицензию: **ФКЦБ России**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество коммерческий банк "Ситибанк"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО КБ "Ситибанк"**

ИНН: **7710401987**

ОГРН: **1027700431296**

Место нахождения: **Россия, 125047, Москва, ул. Гашека, 8-10, стр. 1**

Почтовый адрес: **Россия, 125047, Москва, ул. Гашека, 8-10, стр. 1**

Номер лицензии: **Лицензия на осуществление брокерской деятельности 177-02738-100000**

Дата выдачи: **09.11.2000**

Срок действия: **бессрочная**

Орган, выдавший указанную лицензию: **ФКЦБ России**

**Организацией, являющейся посредником при размещении, действующей по поручению и за счет Эмитента (далее также – «Агент по размещению»), может выступать любой из Организаторов. Агент по размещению действует на основании соответствующего договора с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Договора»).**

Основные функции Организаторов:

**Услуги, оказываемые Организаторами Эмитенту по соглашению между Эмитентом и Организаторами (далее - «Услуги»), включают в себя нижеследующие:**

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организаторами сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Организаторами;**
- содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;**
- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;**
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;**
- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.**

Основные функции Агента по размещению:

**Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.**

**Агент по размещению действует на основании соответствующего соглашения с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Соглашение»). По условиям указанного Соглашения функции Агента по размещению включают:**

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями Соглашения и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.

- Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.

- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

До даты начала размещения Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом, в адрес которого Участники торгов должны будут направлять заявки на приобретение Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

Эмитент раскрывает данную информацию в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 1 (Одни) день до даты начала размещения Облигаций;

- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.

Указанное сообщение должно содержать следующую информацию об Агенте по размещению:

- полное фирменное наименование,

- сокращенное фирменное наименование,

- ИНН,

- место нахождения,

- почтовый адрес,

- номер лицензии, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию

- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).

Сведения о наличии у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг:

***У Организаторов/Агента по размещению в соответствии с Соглашением отсутствует обязанность по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг.***

Сведения о наличии у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера:

***Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), Соглашением между Эмитентом и Организаторами/Агентом по размещению не установлена.***

Сведения о наличии у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг:

***У Организаторов/Агента по размещению права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, отсутствуют.***

Размер вознаграждения такого лица, а если указанное вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается такому лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер указанного вознаграждения:

***Размер вознаграждения Организаторов/Агента в соответствии с соглашением, заключенным между Эмитентом и Организатором, не превысит 1% (Одного процента) от номинальной стоимости выпуска Облигаций.***

***Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Сертификата, п. 9.2 Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).***

***В случае, если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.***

***Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно.***

***Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в НРД или в другом Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.***

Условия и порядок размещения ценных бумаг:



**Облигации размещаются путем открытой подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.**

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"**

Сокращенное наименование: **ЗАО "ФБ ММВБ"; ЗАО "Фондовая биржа ММВБ"**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13**

Данные о лицензии биржи:

Номер лицензии: **077-007**

Дата выдачи лицензии: **20.12.2013**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию: **Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)**

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и момент их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок):

Форма, способ и место заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

**Сделки при размещении Облигаций заключаются на ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ФБ ММВБ и системы клиринга, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Организатором торговли (ФБ ММВБ) (далее – Клиринговая организация) соответственно в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи») и нормативными документами Клиринговой организации.**

**Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.**

Момент заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

**Момент заключения договоров определяется в соответствии с Правилами Биржи. Если иное не предусмотрено Правилами Биржи, соответствующие сделки считаются заключенными в момент их регистрации в Системе торгов Биржи.**

**При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и**

*ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Сертификатом и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

*Эмитент уведомляет Биржу и НРД о принятом решении о порядке размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (пять) дней до Даты начала размещения.*

1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

*Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.*

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

Порядок и способ подачи (направления) заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, требования к содержанию заявок: *В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурсе.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

*i. Цена покупки;*

*ii. Количество Облигаций;*

*iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;*

*iv. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;*

*v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).*

*В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Сертификатом и Проспектом ценных бумаг.*

*В качестве количества Облигаций должно быть указано максимальное количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке величине приемлемой процентной ставки по первому купону.*

*В качестве величины приемлемой процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*

*Условием принятия заявки Участника торгов ФБ ММВБ к исполнению является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

Порядок и срок рассмотрения заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок:

*По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.*

*Информация об определенной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом.*

*Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе Конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону.*

*В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.*

*После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при неразмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций, адресованные Агенту по размещению.*

*Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:*

*i. Цена покупки (100% от номинала);*

*ii. Количество Облигаций;*

*iii. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;*

*iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4 Сертификата и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.*

*В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.*

*Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Проданные при размещении Облигации переводятся НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.*

*Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29. Гражданского кодекса Российской Федерации.*

*Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.*

2) Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период:

*В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган управления Эмитента перед датой размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Сертификата и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг. Об определенной ставке по первому купону Эмитент уведомляет Биржу и НРД в дату принятия соответствующего решения.*

*Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.*

*В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.*

*Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.*

*По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.*

*Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.*

*После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Сертификатом, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.*

*После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения в адрес Агента по размещению (посредник при размещении).*

*Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.*

*После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Сертификатом, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.*

*Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*В случае, если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций должен открыть счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- цена покупки;*
- количество Облигаций;*
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Сертификатом и Проспектом ценных бумаг.*

*В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке по первому купону.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).*

*Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.*

*При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Агент по размещению намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг.*

*Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению офферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми инвестор и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – «Предварительные договоры»). При этом любая офферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Сбор офферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты регистрации Проспекта ценных бумаг и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.*

Порядок раскрытия информации о сроке для направления офферт от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:

*Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления офферт с предложением заключить*

*Предварительный договор в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Указанная информация должна содержать в себе форму офферты от потенциального инвестора с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных офферт.*

*В направляемых оффертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации данного выпуска, и минимальную ставку первого купона по Облигациям, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму. Направляя офферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Прием офферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении офферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.*

*Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления офферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия*



*решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительный договор:

*Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте следующим образом:*

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.*

*Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Сертификата и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг путем выставления адресных заявок в Системе торгов ФБ ММВБ в порядке, установленном настоящим подпунктом.*

*Размещаемые ценные бумаги не являются именными ценными бумагами.*

Порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные ценные бумаги:

*Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются Небанковской кредитной организацией закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» или другим Депозитарием на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от Клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Размещенные Облигации зачисляются депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.*

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несут владельцы (приобретатели) таких облигаций.*

*По ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.*

*Эмитентом не предполагается осуществление размещения ценных бумаг за пределами РФ, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

*В ходе размещения Облигаций Эмитентом не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), одновременно с размещением ценных бумаг данного выпуска.*

*Ценные бумаги не размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов.*

*Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение Облигаций Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не потребует принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».*

Орган управления эмитента, утвердивший решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и их проспект, а также дата (даты) принятия решения об утверждении каждого из указанных документов, дата (даты) составления и номер (номера) протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято соответствующее решение:

*В соответствии с пунктом 3 статьи 51.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» ценные бумаги иностранных эмитентов допускаются к размещению в Российской Федерации по решению Банка России при условии регистрации Банком России проспекта таких ценных бумаг. В связи с этим у Эмитента отсутствует обязанность по составлению и регистрации решения о выпуске ценных бумаг.*

*Проспект ценных бумаг не утверждается по причине отсутствия личного закона у Эмитента и в связи с тем, что в соответствии с Уставом Эмитента, Соглашением или какими-либо внутренними документами Эмитента не требуется оформление решения об утверждении проспекта ценных бумаг в виде отдельного документа.*

Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг признается несостоявшимся: *не установлена*

*Одновременно с размещением ценных бумаг не планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа).*

#### 9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) размер дохода по облигациям

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

**1. Купон:** Процентная ставка по первому купону - C1 - может определяться:

А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K1 – сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C1 – размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(0) – дата начала 1-го купонного периода;</p> <p>T(1) – дата окончания 1-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	---	--

**2. Купон:** Процентная ставка по второму купону – C2 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(1) - дата начала 2-го купонного периода;</p> <p>T(2) - дата окончания 2-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь</p>
---	---	---

		на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

**3. Купон:** Процентная ставка по третьему купону - C3 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(2) – дата начала 3-го купонного периода;</p> <p>T(3) – дата окончания 3-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---	---	--

**4. Купон:** Процентная ставка по четвертому купону - C4 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания четвертого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K4 – сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C4 – размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(3) – дата начала 4-го купонного периода;</p> <p>T(4) – дата окончания 4-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---	---	--

**5. Купон:** Процентная ставка по пятому купону - C5 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода пятого купона</p>	<p>Датой окончания пятого купонного периода</p>	<p>Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию</p>
---	---	--

<p>выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>определяется по формуле:</p> $K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K5 – сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C5 – размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(4) – дата начала 5-го купонного периода;</p> <p>T(5) – дата окончания 5-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	---

**6. Купон:** Процентная ставка по шестому купону - C6 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания шестого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K6 = C6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K6 – сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C6 – размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(5) – дата начала 6-го купонного периода;</p> <p>T(6) – дата окончания 6-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	---	--

**7. Купон:** Процентная ставка по седьмому купону – C7 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода седьмого купона является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода седьмого купона является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p>
--	---	---

		<p><math>K7</math> – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p><math>C7</math> – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых;</p> <p><math>Nom</math> – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p><math>T(6)</math> – дата начала 7-го купонного периода;</p> <p><math>T(7)</math> – дата окончания 7-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	--

**8. Купон:** Процентная ставка по восьмому купону –  $C8$  - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода восьмого купона является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода восьмого купона является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p><math>K8</math> – сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p><math>C8</math> – размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых;</p> <p><math>Nom</math> – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p><math>T(7)</math> – дата начала 8-го купонного периода;</p> <p><math>T(8)</math> – дата окончания 8-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	---	---

**9. Купон:** Процентная ставка по девятому купону –  $C9$  - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода девятого купона является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода девятого купона является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K9 = C9 * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p><math>K9</math> – сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p>
--	---	--

		<p><math>C9</math> – размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых;</p> <p><math>Nom</math> – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p><math>T(8)</math> – дата начала 9-го купонного периода;</p> <p><math>T(9)</math> – дата окончания 9-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	--

**10. Купон:** Процентная ставка по десятому купону –  $C10$  - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода десятого купона является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода десятого купона является 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K10 = C10 * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p><math>K10</math> – сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p><math>C10</math> – размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых;</p> <p><math>Nom</math> – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p><math>T(9)</math> – дата начала 10-го купонного периода;</p> <p><math>T(10)</math> – дата окончания 10-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	---	--

**11. Купон:** Процентная ставка по одиннадцатому купону –  $C11$  - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода одиннадцатого купона является 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода одиннадцатого купона является 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по одиннадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K11 = C11 * Nom * (T(11) - T(10)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p><math>K11</math> – сумма купонной выплаты по 11-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p><math>C11</math> – размер процентной ставки 11-го купона, в процентах годовых;</p>
---	--	--

		<p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(10) – дата начала 11-го купонного периода;</p> <p>T(11) – дата окончания 11-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	---

**12. Купон:** Процентная ставка по двенадцатому купону – C12 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода двенадцатого купона является 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода двенадцатого купона является 2184-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по двенадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K12 = C12 * Nom * (T(12) - T(11)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K12 – сумма купонной выплаты по 12-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C12 – размер процентной ставки 12-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(11) – дата начала 12-го купонного периода;</p> <p>T(12) – дата окончания 12-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	---	--

**13. Купон:** Процентная ставка по тринадцатому купону – C13 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода тринадцатого купона является 2184-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода тринадцатого купона является 2366-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по тринадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K13 = C13 * Nom * (T(13) - T(12)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K13 – сумма купонной выплаты по 13-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C13 – размер процентной ставки 13-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p>
--	---	---



		<p>T(12) – дата начала 13-го купонного периода;</p> <p>T(13) – дата окончания 13-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	--

**14. Купон:** Процентная ставка по четырнадцатому купону – C14 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода четырнадцатого купона является 2366-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода четырнадцатого купона является 2548-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по четырнадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K14 = C14 * Nom * (T(14) - T(13)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K14 – сумма купонной выплаты по 14-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C14 – размер процентной ставки 14-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(13) – дата начала 14-го купонного периода;</p> <p>T(14) – дата окончания 14-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	---	--

**15. Купон:** Процентная ставка по пятнадцатому купону – C15 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода пятнадцатого купона является 2548-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода пятнадцатого купона является 2730-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по пятнадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K15 = C15 * Nom * (T(15) - T(14)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K15 – сумма купонной выплаты по 15-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C15 – размер процентной ставки 15-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(14) – дата начала 15-го купонного периода;</p>
--	---	---

		<p>T(15) – дата окончания 15-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	--

**16. Купон:** Процентная ставка по шестнадцатому купону – C16 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода шестнадцатого купона является 2730-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода шестнадцатого купона является 2912-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по шестнадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K16 = C16 * Nom * (T(16) - T(15)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K16 – сумма купонной выплаты по 16-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C16 – размер процентной ставки 16-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(15) – дата начала 16-го купонного периода;</p> <p>T(16) – дата окончания 16-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---	--	---

**17. Купон:** Процентная ставка по семнадцатому купону – C17 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода семнадцатого купона является 2912-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания купонного периода семнадцатого купона является 3094-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по семнадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K17 = C17 * Nom * (T(17) - T(16)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K17 – сумма купонной выплаты по 17-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C17 – размер процентной ставки 17-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(16) – дата начала 17-го купонного периода;</p> <p>T(17) – дата окончания 17-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до</p>
--	---	---

		одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

**18. Купон:** Процентная ставка по восемнадцатому купону – C18 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода восемнадцатого купона является 3094-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода восемнадцатого купона является 3276-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Сумма выплат по восемнадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K18 = C18 * Nom * (T(18) - T(17)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K18 – сумма купонной выплаты по 18-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C18 – размер процентной ставки 18-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(17) – дата начала 18-го купонного периода;</p> <p>T(18) – дата окончания 18-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---	--	--

**19. Купон:** Процентная ставка по девятнадцатому купону – C19 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода девятнадцатого купона является 3276-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода девятнадцатого купона является 3458-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Сумма выплат по девятнадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K19 = C19 * Nom * (T(19) - T(18)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K19 – сумма купонной выплаты по 19-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C19 – размер процентной ставки 19-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(18) – дата начала 19-го купонного периода;</p> <p>T(19) – дата окончания 19-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления</p>
---	--	--

		следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	---

**20. Купон:** Процентная ставка по двадцатому купону – C20 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода двадцатого купона является 3458-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода двадцатого купона является 3640-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по двадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:  $K20 = C20 * Nom * (T(20) - T(19)) / 365 / 100 \%$ где,  K20 – сумма купонной выплаты по 20-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;;  C20 – размер процентной ставки 20-го купона, в процентах годовых;  Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;;  T(19) – дата начала 20-го купонного периода;  T(20) – дата окончания 20-го купонного периода.  Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	--	--

**Порядок определения процентной ставки по первому купону:**

***Процентная ставка по первому купону может определяться:***

***А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.***

***Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.***

***Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.***

***Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг. В таком случае Эмитент информирует Биржу о принятом решении о ставке первого купона не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения.***

*Расчет суммы выплат на одну Облигацию по первому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.*

**Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:**

*1) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам начиная со второго по j-ый купонный период ( $j=2,3...20$ ).*

*В случае если Эмитентом не будет принято такого решения в отношении какого-либо купонного периода (j-й купонный период), Эмитент будет обязан приобрести Облигации по требованию их владельцев, заявленным в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому процентная ставка или порядок определения процентной ставки в виде формулы с переменными значения которых не могут изменяться от усмотрения эмитента определяется после предоставления уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента в регистрирующий орган.*

*Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций и в следующие сроки с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента, которым принято такое решение:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В случае, если до даты начала размещения Облигаций, Эмитент не принимает решение о ставке или порядке определения размера ставки второго купона, Эмитент будет обязан принять решение о ставке второго купона не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты окончания 1-го купона.*

*В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней 1-го купонного периода.*

*Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения ставок не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.*

2) *Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом после предоставления в регистрирующий орган Уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента в регистрирующий орган в Дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты  $(i-1)$ -го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления  $i$ -го купона ставки или порядок определения ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки или порядок определения ставок по  $i$ -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала  $i$ -го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:*

*- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения об определении такой ставки уполномоченным органом управления Эмитента;*

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента об определении такой ставки.*

3) *В случае если после объявления ставок купонов или порядка определения ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами) у Облигаций останутся неопределенными ставки или порядок определения ставок хотя бы одного из последующих купонов, тогда наряду с раскрытием сообщения о ставках  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в Дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода  $(k+1)$ , в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:*

*- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;*

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.*

*Эмитент информирует ФБ ММВБ и НРД о принятых в соответствии с Сертификатом и Проспектом ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках или порядке определения ставок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания  $(i-1)$ -го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по  $i$ -тому и последующим купонам).*

б) порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона)

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Форма погашения облигаций

*Погашение Облигаций и выплата доходов по ним осуществляется в безналичной форме денежными средствами в валюте Российской Федерации. Возможность и условия выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлены.*

Порядок и условия погашения облигаций

Срок погашения облигаций выпуска:

Дата начала погашения облигаций:

**3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска (далее – «Дата погашения»).**

Дата окончания погашения облигаций:

**Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.**

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

*Передача выплат при погашении Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет погашения Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*Передача денежных выплат в счет погашения Облигаций осуществляется депозитарием лицу, являющемуся его депонентом:*

*1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую Облигации подлежат погашению;*

*2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат в счет погашения Облигаций в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет погашения Облигаций не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.*

*Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.*

*Облигации погашаются по непогашенной части номинальной стоимости. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.*

**Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости (непогашенной части 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 НРД.**

Порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона;

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

**1. Купон:** Процентная ставка по первому купону - С1 – может определяться:

А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3 Сертификата и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по первому купону выплачивается в 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	---

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

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

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Передача выплат купонного дохода по Облигациям производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям получают причитающиеся им доходы в денежной форме по Облигациям в денежной форме через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплаты доходов по Облигациям в денежной форме путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача доходов по Облигациям в денежной форме осуществляется депозитарием лицу, являющемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую обязанность Эмитента по выплате доходов по Облигациям в денежной форме подлежит исполнению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат по Облигациям в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по выплате доходов по Облигациям в денежной форме, которые подлежат выплате одновременно с осуществлением денежных выплат в счет погашения Облигаций (обязанность



Эмитента по осуществлению последней денежной выплаты по Облигациям), не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

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

**2. Купон:** Процентная ставка по второму купону - C2 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
---	---	---

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**3. Купон:** Процентная ставка по третьему купону – C3 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по третьему купону выплачивается в 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**4. Купон:** Процентная ставка по четвертому купону – C4 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 728-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 728-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**5. Купон:** Процентная ставка по пятому купону – C5 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по пятому купону выплачивается в 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

купону.

**6. Купон:** Процентная ставка по шестому купону – С6 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 1 092-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по шестому купону выплачивается в 1 092-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
---	---	---

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**7. Купон:** Процентная ставка по седьмому купону – С7 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1 092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 1 274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 1 274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**8. Купон:** Процентная ставка по восьмому купону – С8 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1 274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 1 456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 1 456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**9. Купон:** Процентная ставка по девятому купону – С9 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1 456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 1 638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по девятому купону выплачивается в 1 638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**10. Купон:** Процентная ставка по десятому купону – С10 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1 638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 1 820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по десятому купону выплачивается в 1 820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**11. Купон:** Процентная ставка по одиннадцатому купону – С11 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода одиннадцатого купона выпуска является 1 820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 2 002-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по одиннадцатому купону выплачивается в 2 002-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
---	---	---

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по одиннадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**12. Купон:** Процентная ставка по двенадцатому купону – С12 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода двенадцатого купона выпуска является 2 002-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 2 184-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по двенадцатому купону выплачивается в 2 184-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по двенадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**13. Купон:** Процентная ставка по тринадцатому купону – С13 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода тринадцатого купона выпуска является 2 184-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 2 366-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по тринадцатому купону выплачивается в 2 366-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по тринадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**14. Купон:** Процентная ставка по четырнадцатому купону – С14 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода четырнадцатого купона выпуска является 2 366-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 2 548-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по четырнадцатому купону выплачивается в 2 548-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по четырнадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**15. Купон:** Процентная ставка по пятнадцатому купону – С15 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода пятнадцатого купона выпуска является 2	Датой окончания купонного периода является 2 730-й день со	Купонный доход по пятнадцатому купону выплачивается в 2 730-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
---	--	--

548-й день с даты начала размещения Облигаций.	дня начала размещения Облигаций выпуска.	
<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b>		
Порядок выплаты купонного дохода по пятнадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.		

**16. Купон:** Процентная ставка по шестнадцатому купону – С16 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода шестнадцатого купона выпуска является 2 730-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 2 912-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по шестнадцатому купону выплачивается в 2 912-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b>		
Порядок выплаты купонного дохода по шестнадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.		

**17. Купон:** Процентная ставка по семнадцатому купону – С17 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода семнадцатого купона выпуска является 2 912-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 3 094-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по семнадцатому купону выплачивается в 3 094-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b>		
Порядок выплаты купонного дохода по семнадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.		

**18. Купон:** Процентная ставка по восемнадцатому купону – С18 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода восемнадцатого купона выпуска является 3 094-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 3 276-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по восемнадцатому купону выплачивается в 3 276-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b>		
Порядок выплаты купонного дохода по восемнадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.		

**19. Купон:** Процентная ставка по девятнадцатому купону – С19 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода девятнадцатого купона выпуска является 3 276-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 3 458-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по девятнадцатому купону выплачивается в 3 458-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b>		
Порядок выплаты купонного дохода по девятнадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.		

**20. Купон:** Процентная ставка по двадцатому купону – С20 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода двадцатого купона выпуска является 3 458-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является 3 640-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по двадцатому купону выплачивается в 3 640-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b>		
Порядок выплаты купонного дохода по двадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.		
Доход по двадцатому купону выплачивается одновременно с погашением непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.		
Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).		

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по облигациям эмитента, а также прогноз эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций:

***Исполнение обязательств по облигациям Эмитента планируется за счет доходов, которые Эмитент планирует получить в результате своей деятельности. Прогноз Эмитента в отношении наполнения указанных источников (поступления финансовых потоков) на весь период обращения облигаций положительный.***

Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты дохода:

***Информация о дате (порядке определения даты), на которую составляется список владельцев Облигаций для целей выплаты дохода, не приводится в силу пункта 2 статьи 17 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».***

в) порядок и условия досрочного погашения облигаций:

***ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:***

***Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента и по требованию их владельцев.***

Срок, не ранее которого Облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

***Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций.***

#### **Досрочное погашение по требованию их владельцев**

***Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций (непогашенной номинальной стоимости в случае, если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг) и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:***

***1) просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств в***

*отношении погашения/досрочного погашения/частичного досрочного погашения Облигаций Эмитента, а также в отношении приобретения Облигаций Эмитента и/или иных обращающихся на российском фондовом рынке облигаций Эмитента с даты завершения погашения / даты завершения приобретения соответствующих облигаций, установленных в соответствии с сертификатом и/или проспектом ценных бумаг.*

*2) просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска и/или иным обращающимся на российском фондовом рынке облигациям Эмитента с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленной в соответствии с сертификатом и/или проспектом ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15 Сертификата и п. 10.9 Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.*

*Эмитент обязан направить в НРД и на ФБ ММВБ:*

*- уведомление о наступлении события, дающего владельцу Облигаций право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, и что Эмитент принимает заявления, содержащие требование о досрочном погашении Облигаций (далее – «Требование о досрочном погашении Облигаций»);*

*- уведомление о дате досрочного погашения Облигаций.*

*Срок окончания предъявления Облигаций к досрочному погашению:*

*Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляются Эмитенту в течение 30 (Тридцати) дней с момента, с которого у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций. Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев, предъявленному в вышеуказанный срок, в течение 90 (Девяноста) рабочих дней (далее - «Срок для досрочного погашения Облигаций») с момента раскрытия Эмитентом информации о наступлении указанных выше событий в соответствии с порядком, указанным в п. 9.5 и п. 11 Сертификата, или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.*

*Порядок и условия досрочного погашения облигаций:*

*При досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет, открытый в НРД Эмитенту и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в НРД Владелецу или лицу, уполномоченному Владелецем получать суммы досрочного погашения по Облигациям, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Владельцы Облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам. Для этих целей у Владельца Облигаций, либо у лица, уполномоченного Владелецем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, должен быть открыт банковский счет в НРД.*

*Порядок и сроки открытия банковского счета в НРД регулируются законодательством РФ, нормативными актами Банка России, а также условиями договора, заключенного с НРД.*

*При этом Владельцы Облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного Владельцем Облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Облигациям.*

*Владелец Облигаций либо лицо уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций представляет Эмитенту письменное Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций с приложением следующих документов:*

*- копия выписки по счету депо владельца Облигаций,*

*- документов, подтверждающих полномочия лиц, подписавших требование от имени владельца Облигации (в случае предъявления требования представителем владельца Облигации).*

*Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать наименование события, давшее право владельцу Облигаций на досрочное погашение, а также:*

*а) полное наименование (Ф.И.О. владельца - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям;*

*б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо Владельца Облигаций или его уполномоченного лица;*

*в ) место нахождения и почтовый адрес лица, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций;*

*г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);*

*д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*

*е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);*

*ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям;*

*з) код ОКПО;*

*и) код ОКВЭД;*

*к) БИК (для кредитных организаций);*

*л) реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.*

*В том случае, если владелец Облигаций является нерезидентом и (или) физическим лицом, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

*В случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:*

- код иностранной организации (КИО) - при наличии

*В случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:*

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций,
- наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

*Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.*

*Эмитент не несет обязательств по досрочному погашению Облигаций по отношению:*

- к лицам, не представившим в указанный срок свои заявления;
- к лицам, представившим заявление, не соответствующее установленным требованиям.

*Дополнительно к Требованию (заявлению), к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, обязан передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:*

*а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:*

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым РФ имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае, если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык;

*б) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:*

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в РФ);



*в) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо-нерезидент:*

*- официальное подтверждение того, что физическое лицо является резидентом государства, с которым РФ заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения;*

*- официальное подтверждение того, что иностранное физическое лицо находится на территории РФ более 183 дней (нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного физического лица на учет в налоговых органах Российской Федерации) и является налоговым резидентом РФ для целей налогообложения доходов.*

*з) Российским гражданам – владельцам Облигаций проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у российского гражданина, необходимо предоставить Эмитенту, заявление в произвольной форме о признании российским гражданином своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.*

*В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.*

*Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляется Эмитенту под роспись по адресу его местонахождения с 9 часов 00 минут до 17 часов 00 минут по московскому времени в течение 30 (Тридцати) дней с момента возникновения у владельца Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций, или заказным письмом с уведомлением по почтовому адресу Эмитента.*

*В течение 7 (Семи) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов, Эмитент осуществляет их проверку.*

*Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) владельца Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций.*

*Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций не лишает владельца Облигаций права обратиться с Требованиями (заявлениями) о досрочном погашении Облигаций повторно.*

*В случае принятия решения Эмитентом об удовлетворении Требования о досрочном погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелъцу или его уполномоченному лицу*

*на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, и указывает в Уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам.*

*После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владелцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций, а также Эмитент или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение на перевод денежных средств со своего счета на банковский счет Владельца Облигаций или лица, уполномоченного Владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций.*

*Владелец Облигаций или его уполномоченное лицо после получения уведомления об удовлетворении Требования подает в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на эмиссионный счет Эмитента в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций.*

*В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения (далее – Дата исполнения).*

*Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций.*

*Досрочное погашение осуществляется в отношении всех поступивших Требований (заявлений) о досрочном погашении Облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

*При досрочном погашении Облигации погашаются по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости). Кроме того, Эмитент уплачивает владельцам Облигаций накопленный купонный доход по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанный в соответствии с п. 15 Сертификата и п.10.9 Проспекта ценных бумаг.*

**Выплата номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.**

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев:

**Эмитент публикует в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) дней на Страницах Эмитента в сети Интернет с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступления события, совершения действия), повлекшего за собой возникновение у владельцев Облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, следующую информацию в форме сообщения о существенном факте «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента»:**

- наименование события, дающее право владельцам Облигаций на досрочное погашение Облигаций;
- дату возникновения события;
- возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований по досрочному погашению Облигаций.

**При этом публикация на страницах сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.**

**Эмитент публикует в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) дней на Страницах в сети Интернет с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступления события, совершения действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, следующую информацию в форме сообщения о существенном факте «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента»:**

- основание, повлекшее возникновение права требовать досрочного погашения Облигаций;
- основание, повлекшее прекращение права требовать досрочного погашения;
- дата, с которой прекратилось право требовать досрочного погашения.

**При этом публикация на Страницах в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.**

**После досрочного погашения Облигаций Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.**

**Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания досрочного погашения Облигаций:**

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

#### **Досрочное погашение по усмотрению эмитента**

*Предусмотрено досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента исключительно в порядке и на условиях, определенных п. 9.5.2 Сертификата и п. 9.1.2. (в) Проспекта ценных бумаг.*

*А) Эмитент имеет право определить порядковый номер купонного периода (или нескольких купонных периодов) ( $j=1-19$ ), в дату окончания которого (которых) возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, а также размер премии, уплачиваемой владельцам Облигаций при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, дополнительно к стоимости досрочного погашения Облигаций, или ее отсутствие, не позднее 2 (Второго) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций. При этом размер премии для каждого из определенных купонных периодов  $j$ , в дату окончания которых возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, устанавливается для каждого из таких купонов  $j$  отдельно.*

*Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.*

*В случае если такое решение Эмитентом не принято, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить выпуск Облигаций.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о возможности/невозможности и условиях проведения в дату выплаты  $j$ -ого купонного дохода по Облигациям досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее 1 (Одного) рабочего дня до даты начала размещения.*

*Не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания купонного периода, в дату окончания которого решением Эмитента определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.*

*Эмитент информирует ФБ ММВБ и НРД о принятом решении о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, в том числе о сроке и условиях досрочного погашения по усмотрению Эмитента, но не позднее 1 (Одного) рабочего дня после даты принятия соответствующего решения.*

*В случае, если Эмитентом не позднее чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания купонного периода, определенного в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, не принято решение о досрочном погашении Облигаций, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента, установленная подпунктом А) пункта 9.5.2 Сертификата, Эмитентом не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить выпуск Облигаций в соответствии с подпунктом А) пункта 9.5.2 Сертификата.*

*Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска. Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.*

*При досрочном погашении Облигаций Эмитент выплачивает стоимость досрочного погашения Облигаций, состоящую из номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций, а также премию за досрочное погашение Облигаций в валюте Российской Федерации, в случае принятия решения о ее наличии. При этом выплачивается купонный доход по j-му купонному периоду, где j - порядковый номер купонного периода, на дату выплаты которого осуществляется частичное досрочное погашение Облигаций выпуска.*

*Размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигации, или ее отсутствие определяется Эмитентом одновременно с принятием решения об определении порядкового номера купонного периода, в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента.*

Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:

*Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом в решении о досрочном погашении Облигаций (далее – «Дата досрочного погашения по усмотрению Эмитента»).*

Дата окончания досрочного погашения:

*Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента:

*Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.*

*Передача выплат при погашении Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*Передача денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций осуществляется депозитарием лицу, являющемуся его депонентом:*

*1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую Облигации подлежат досрочному погашению;*

*2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.*

*Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.*

*Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента производится по непогашенной части номинальной стоимости. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом выплачивается накопленный купонный доход по Облигациям, рассчитанный на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций в порядке, установленном Сертификатом и Проспектом ценных бумаг, а также премия за досрочное погашение Облигаций в валюте Российской Федерации, в случае принятия решения о ее наличии.*

*Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплате купонного дохода.*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД. Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента:

*Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения;

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения.

*После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.*

*Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций:

*Иные условия отсутствуют.*

*Б) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов). При этом Эмитент должен определить номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет частичное досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного купонного периода.*

*Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.*

*В случае принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций приобретение Облигаций будет означать согласие приобретателя Облигаций с возможностью их частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента.*

*В случае если такое решение о частичном досрочном погашении Облигаций Эмитентом не принято, то считается, что возможность частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе частично досрочно погасить выпуск Облигаций.*

Срок, в течение которого облигации могут быть частично досрочно погашены Эмитентом:

*В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Облигаций решения о частичном досрочном погашении Облигаций, Облигации будут частично досрочно погашены в дату окончания купонного (ых) периода(ов), определенных Эмитентом в таком решении.*

Дата начала частичного досрочного погашения:

*Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций в решении о частичном досрочном погашении Облигаций (далее – «Дата частичного досрочного погашения »).*

Дата окончания частичного досрочного погашения:

*Даты начала и окончания частичного досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

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

Порядок раскрытия информации о принятии решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов):

*Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) публикуется в форме сообщения о существенном факте следующим образом:*

*- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций;*

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Текст существенного факта, содержащий информацию о частичном досрочном погашении, должен быть доступен на Страницах в сети Интернет в течение срока, установленного нормативными правовыми актами Банка России, действующими на момент наступления события.*

*Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов).*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях не позднее 2 (второго) рабочего дня после даты принятия соответствующего решения и не позднее дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.*

Порядок частичного досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

*Частичное досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в одинаковом проценте от номинальной стоимости Облигаций в отношении всех Облигаций выпуска.*

*Частичное досрочное погашение Облигаций производится в проценте от номинальной стоимости одной Облигации, определенном Эмитентом перед началом размещения Облигаций. При этом выплачивается купонный доход по  $i$ -му купонному периоду, где  $i$  - порядковый номер купонного периода, на дату выплаты которого осуществляется частичное досрочное погашение Облигаций выпуска.*



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

*Частичное досрочное погашение Облигаций и выплата купонного дохода по Облигациям при их частичном досрочном погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.*

*Передача выплат при частичном досрочном погашении Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет частичного досрочного погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет частичного досрочного погашения Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*Передача денежных выплат в счет частичного досрочного погашения Облигаций осуществляется депозитарием лицу, являющемуся его депонентом:*

*1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую Облигации подлежат частичному досрочному погашению;*

*2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат в счет частичного досрочного погашения Облигаций в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет частичного досрочного погашения Облигаций не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.*

*Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.*

*После частичного досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию об исполнении обязательств по частичному досрочному погашению по усмотрению эмитента в порядке, предусмотренном п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций:

*Иные условия отсутствуют*

*В) Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Облигаций в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 20$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после предоставления уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента в регистрирующий орган.*

*Не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания j-го купонного периода, как он определен выше, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.*

*Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.*

порядок раскрытия информации о принятии решения о досрочном погашении облигаций по усмотрению Эмитента

*Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 20$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после даты начала размещения Облигаций, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней, но не позднее, чем за 14 дней до даты досрочного погашения.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.*

*После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.*

*Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:

*Дата окончания j-го купонного периода ( $j < 20$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после предоставления уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента в регистрирующий орган (далее – «Дата досрочного погашения»).*

Дата окончания досрочного погашения:

*Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

Срок, в течение которого облигации могут быть досрочно погашены Эмитентом

*В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению эмитента Облигации будут досрочно погашены в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 20$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после предоставления уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента в регистрирующий орган.*

Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

*Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.*

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

*Передача выплат при погашении Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты по в счет досрочного погашения Облигациям Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги. Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения по ценным бумагам. Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*Передача денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций осуществляется депозитарием лицу, являющемуся его депонентом:*

*1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую Облигации подлежат досрочному погашению;*

*2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.*

*Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.*

*Облигации досрочно погашаются по непогашенной части номинальной стоимости. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом выплачивается купонный доход по j-му купонному периоду, где j - порядковый номер купонного периода, на дату выплаты которого осуществляется частичное досрочное погашение Облигаций выпуска.*

*Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по досрочному погашению номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплате купонного дохода.*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

*г) порядок и условия приобретения облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения.*

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

**Порядок приобретения Облигаций по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их дальнейшего обращения, в том числе срок подачи заявлений на такое приобретение**

*Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения в*

*соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно только после полной оплаты Облигаций.*

*Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом (далее - «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом») после предоставления Уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента в регистрирующий орган. Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в 9.3 Сертификата и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

Порядок и условия приобретения Облигаций:

*Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через ФБ ММВБ в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг*

*В случае реорганизации, ликвидации Организатора торговли либо в случае если приобретение Облигаций Эмитентом через Организатора торговли в порядке, предусмотренном Сертификатом и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение о выборе организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций.*

*В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, а Эмитент одновременно с сообщением об определении ставки по купонному периоду (начиная со второго) должен опубликовать информацию об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению облигаций. Указанная информация будет включать в себя:*

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;*
- его место нахождения;*
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию.*

*Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев (далее – «Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев»), является Агент по размещению.*

*Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:*

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;*

- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

*Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, в следующих источниках:*

- в Ленте новостей информационных агентств;
- на Страницах в сети Интернет.

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:*

*1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев заявление за подписью Акцептанта (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:*

- полное наименование Акцептанта;
- ISIN и дату регистрации Проспекта ценных бумаг;
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

*Заявление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.*

*Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:*

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказался от получения почтовой корреспонденции;

- если Заявление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция.

Заявление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:

- на копии Заявления, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев о получении Заявления;

- на Заявлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказалось от получения Заявления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.

К Заявлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Заявления.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления.

Заявление направляется по почтовому адресу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.

Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций и/или Акцептантам, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления, не соответствующие изложенным выше требованиям.

2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения (определена ниже), Акцептант, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций через Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, регулирующими его деятельность, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, являющемуся Участником торгов, с указанием Цены приобретения, указанной ниже, в процентах от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигации и кодом расчетов Т0.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Акцептантом Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.

*Достаточным свидетельством выставления Акцептантом заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, заверенная подписью его уполномоченного лица.*

*Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в дату приобретения (как такая дата определена ниже в настоящем пункте) заключить через Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев сделки со всеми Акцептантами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта) и находящимся в системе торгов к моменту заключения сделки.*

*Адресные заявки, поданные Акцептантами в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта), ранее в установленном порядке направившими Заявления, удовлетворяются Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Акцептантами, и по цене, установленной в Сертификате и Проспекте ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента Облигаций и Акцептанта) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на счет депо Эмитента, предназначенный для учета прав на выпущенные Эмитентом ценные бумаги) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации).*

*В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*Эмитент обязан приобрести все Облигации, заявленные к приобретению в установленный срок в порядке, указанном в настоящем пункте.*

*Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на счет депо Эмитента, предназначенный для учета прав на выпущенные Эмитентом ценные бумаги. В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).*

*Эмитент до наступления срока погашения вправе погасить приобретенные им Облигации досрочно. Приобретенные Эмитентом Облигации, погашенные им досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение. Положения Сертификата и Проспекта ценных бумаг о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента к досрочному погашению приобретенных Эмитентом Облигаций не применяются.*

*Информация о приобретении Облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам:*

*Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная со второго, доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о*



*существенных фактах в порядке и сроки, указанные в п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

*Информация об условиях приобретения Облигаций по требованию их владельцев раскрывается путем раскрытия Проспекта ценных бумаг в порядке, предусмотренном п. 11 Сертификата и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

*После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию в форме сообщения о существенном факте.*

*Указанная информация (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в следующие сроки с момента наступления существенного факта:*

- в Ленте новостей информационных агентств – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

*3-й (Третий) рабочий день с даты окончания Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом (далее – «Дата приобретения»).*

Цена приобретения Облигаций:

*100% (Сто процентов) от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций.*

*Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владелецам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).*

#### **Порядок приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций:**

*Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения на условиях, определенных Сертификатом и Проспектом ценных бумаг.*

*Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после представления в регистрирующий орган уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента и полной оплаты Облигаций.*

*Облигации приобретаются Эмитентом в соответствии с условиями Сертификата, Проспекта ценных бумаг, а также в соответствии с отдельными решениями Эмитента о приобретении Облигаций, принимаемых уполномоченным органом Эмитента, в соответствии с его Уставом.*

*В случае принятия владельцами Облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев пропорционально общему количеству Облигаций, указанных в заявленных требованиях, при соблюдении условия о приобретении только целых Облигаций.*

*Решение о приобретении Облигаций принимается Эмитентом с учетом положений Сертификата и Проспекта ценных бумаг. Возможно принятие нескольких решений о приобретении Облигаций.*

*Решение о приобретении Облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента с утверждением цены, срока и порядка приобретения Облигаций.*

*Решение уполномоченного органа Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций должно содержать:*

- количество приобретаемых Облигаций;*
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;*
- дата приобретения Облигаций;*
- цену приобретения Облигаций или порядок ее определения;*
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.*

*Решение о приобретении Облигаций принимается не позднее, чем за 9 (Девять) рабочих дней до начала срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.*

*Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, действующим по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами»).*

*В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:*

*1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомление за подписью Акцептанта (далее – «Уведомление»). Уведомление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:*

- полное наименование Акцептанта;*
- ISIN и дату регистрации Проспекта ценных бумаг;*

- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

*Уведомление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.*

*Уведомление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:*

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;
- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказался от получения почтовой корреспонденции;
- если Уведомление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция.

*Уведомление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:*

- на копии Уведомлении, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами о получении Уведомления;
- на Уведомлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказалось от получения Уведомления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.

*К Уведомлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Уведомления.*

*Эмитент не обязан приобретать Облигации по соглашению с владельцами Облигаций, которые не обеспечили своевременное получение Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами или вручение уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомлений или составили Уведомления с нарушением установленной формы.*

*В случае принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев Облигаций пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Облигаций.*

*Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется на торгах ФБ ММВБ в соответствии с Правилами торгов и иными нормативными правовыми документами ФБ ММВБ и нормативными правовыми документами Клиринговой организации.*

*2) В Дату приобретения Облигаций с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени владелец Облигаций, являющийся Участником торгов, или Участник торгов, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов, направляет в системе торгов ФБ ММВБ в соответствии с действующими на Дату приобретения Правилами торгов ФБ ММВБ заявку на продажу Облигаций, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, с указанием цены приобретения и кодом расчетов Т0.*

*Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не может превышать количества Облигаций, ранее указанного в Уведомлении, направленном Агенту Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами.*

*Доказательством, подтверждающим выставление заявки на продажу Облигаций, признается выписка из реестра заявок, составленная по форме, предусмотренной нормативными правовыми документами ФБ ММВБ, и заверенная подписью уполномоченного лица ФБ ММВБ.*

*В Дату приобретения Облигаций с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по московскому времени Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами от имени и по поручению Эмитента заключает с владельцами Облигаций, являющимися Участниками торгов, или Участниками торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, договоры, направленные на приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, путем направления в системе торгов ФБ ММВБ владельцам Облигаций, являющимся Участниками торгов, или Участникам торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, встречных адресных заявок на приобретение Облигаций.*

*В случае если сделки по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, будут обладать признаками крупной сделки и/или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*Обязательство Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций считается исполненным в момент зачисления денежных средств в сумме, равной Цене приобретения Облигаций соответствующего количества Облигаций и НКД по Облигациям, на счет владельца Облигаций, являющегося Участником торгов, или Участника торгов, действующего по поручению и за счет владельца Облигаций, в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации.*

*Обязательства владельца Облигаций выполняются на условиях «поставка против платежа» и считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту.*

*Облигации, приобретенные по соглашению с владельцами Облигаций, зачисляются на счет депо Эмитента, предназначенный для учета прав на выпущенные Эмитентом ценные бумаги и в*

*последующем могут быть вновь выпущены в обращение до наступления Даты погашения Облигаций.*

*Эмитент до наступления срока погашения вправе погасить приобретенные им Облигации досрочно. Приобретенные эмитентом облигации, погашенные им досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение. Положения Сертификата и Проспекта ценных бумаг о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента к досрочному погашению приобретенных Эмитентом Облигаций не применяются.*

Срок приобретения Эмитентом облигаций или порядок его определения:

*Срок приобретения Облигаций Эмитентом не может наступать ранее даты представления в регистрирующий орган уведомления о завершении размещения ценных бумаг иностранного эмитента и полной оплаты Облигаций.*

Порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций:

*Сообщение владельцам облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято такое решение, но не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций:*

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

*- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:*

*- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;*

*- серию и форму Облигаций, ISIN и дату регистрации Проспекта ценных бумаг;*

*- количество приобретаемых Облигаций;*

*- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;*

*- дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;*

*- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;*

*- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.*

*Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на*

*указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.*

*В случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций Эмитент публикует информацию о приобретении Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Сертификатом и Проспектом ценных бумаг:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

д) сведения о платежных агентах по облигациям

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*На момент подписания Проспекта ценных бумаг платежный агент не назначен.*

*Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:*

- при осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с п. 9.5.1 Сертификата;*
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций в соответствии с п. 9.7 Сертификата.*

*Сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Обязанности и функции Платежного агента:

*1. При осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с п. 9.5.1 Сертификата, а также при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций в соответствии с п. 9.7 Сертификата от имени и за счет Эмитента осуществлять перечисление денежных средств указанным Эмитентом лицам, в соответствии с предоставленными Эмитентом данными, необходимыми для осуществления соответствующих платежей в пользу владельцев Облигаций, в порядке, установленном договором между Эмитентом и Платежным агентом (далее для целей настоящего пункта – «Договор»).*

*При этом денежные средства Эмитента, предназначенные для проведения Платежным агентом Выплат по Облигациям, должны быть предварительно перечислены Эмитентом по указанным Платежным агентом реквизитам банковского счета в порядке и в сроки, установленные Сертификатом и Договором.*

2. Предоставлять всем заинтересованным лицам информацию о сроках и условиях досрочного погашения по требованию владельцев.

3. Соблюдать конфиденциальность информации, полученной в процессе исполнения обязательств, если эта информация не является общедоступной или не подлежит раскрытию в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Платежный агент не несет ответственности за неисполнение Эмитентом принятых на себя обязательств по Облигациям.

Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

е) действия владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям

ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:

В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций непогашенную часть их номинальной стоимости и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Сертификата и Проспекта ценных бумаг.

Неисполнение эмитентом обязательств по облигациям является существенным нарушением условий договора займа, заключенного путем выпуска и продажи облигаций, (дефолт) в случае:

- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по Облигации на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства;

- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по погашению номинальной стоимости (части номинальной стоимости в случае, если погашение номинальной стоимости осуществляется по частям) Облигаций на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства;

- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по приобретению Облигаций на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.

В случае наступления дефолта или технического дефолта по Облигациям эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

В случае дефолта владельцы Облигаций имеют право обращаться к Эмитенту с требованием выплатить номинальную стоимость Облигации и/или выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

*В случае технического дефолта владельцы Облигаций имеют право обращаться к Эмитенту с требованием уплатить проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

*В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по выплате процентного (купонного) дохода за полный купонный период по Облигациям и номинальной стоимости Облигаций/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм погашения номинальной стоимости Облигаций/непогашенной части номинальной стоимости и процентного (купонного) дохода по ним в п. 9.2, и 9.4 Сертификата соответственно.*

*В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по приобретению и выплате цены приобретаемых Облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм по приобретению Облигаций в п.10 Сертификата.*

*В случае дефолта или технического дефолта по выплате процентного (купонного) дохода по Облигациям, сумм частичного погашения номинальной стоимости Облигаций (но не последней части номинальной стоимости) владельцы Облигаций имеют право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты им накопленного купонного дохода за неоконченный купонный период по Облигациям. В этом случае досрочное погашение Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в порядке, установленном в п.9.5.1 Сертификата, по цене, равной непогашенной части номинальной стоимости Облигаций. Также владельцам Облигаций выплачивается накопленный купонный доход за неоконченный купонный период, рассчитанный на дату досрочного погашения Облигаций.*

*В случае наступления дефолта или технического дефолта по выплате процентного (купонного) дохода по Облигациям, сумм по приобретению Облигаций и номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов по ним, сумм по приобретению Облигаций в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

*В случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) или отказа от исполнения указанного обязательства владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить Эмитенту требование об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости).*

*Требование к Эмитенту должно быть предъявлено в письменной форме, поименовано «Претензия» и подписано владельцем Облигации, уполномоченным ими лицом, в том числе уполномоченным лицом номинального держателя Облигаций.*

*Претензия, в обязательном порядке должна содержать следующие сведения:*

- полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Облигаций;*
- ISIN код, присвоенный выпуску Облигаций, и дату регистрации Проспекта ценных бумаг;*
- количество Облигаций (цифрами и прописью) принадлежащих владельцу Облигаций.*
- основание для предъявления Претензии;*
- место нахождения (место жительства) и почтовый адрес владельца Облигаций;*



- полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
- место нахождения (место жительства) и почтовый адрес уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
- размер предъявленной Претензии (руб.);
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:
  - номер счета;
  - наименование банка и место нахождения, в котором открыт счет;
  - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
  - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- дату подписания Претензии, печать (при наличии) и подпись владельца Облигаций (уполномоченного представителя владельца Облигаций).

*В случае предъявления Претензии, содержащей требование об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости), Претензия дополнительно должна содержать следующую информацию:*

- реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);
- реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.

*К Претензии должны прилагаться:*

- документы, удостоверяющие право собственности владельца на Облигации (копия выписки по счету депо владельца Облигаций в НРД или Депозитарии, заверенная депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации);
- документы, подтверждающих полномочия лиц, подписавших Претензию от имени владельца Облигаций (в случае предъявления Претензии представителем владельца Облигаций).

*В том случае, если владелец Облигаций является нерезидентом и (или) физическим лицом, то в Претензии необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

*В случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:*

- код иностранной организации (КИО) - при наличии;

*В случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:*

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций,
- наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

*Дополнительно к Требованию (заявлению), к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, владелец Облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Облигаций, обязан передать Эмитенту*

*следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:*

*а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:*

*- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым РФ имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык<sup>2</sup>;*

*б) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:*

*- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в РФ);*

*в) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо-нерезидент:*

*- официальное подтверждение того, что физическое лицо является резидентом государства, с которым РФ заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения;*

*- официальное подтверждение того, что иностранное физическое лицо находится на территории РФ более 183 дней (нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного физического лица на учет в налоговых органах Российской Федерации) и является налоговым резидентом РФ для целей налогообложения доходов.*

*г) Российским гражданам – владельцам Облигаций, проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у такого российского гражданина, необходимо предоставить Эмитенту, заявление в произвольной форме о признании российским гражданином своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.*

*В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.*

***Претензия направляется заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по почтовому адресу Эмитента, указанному на титульном листе Сертификата, или вручается под расписку уполномоченному лицу Эмитента.***

---

<sup>2</sup> Статьей 312 Налогового кодекса РФ предусмотрено представление налоговому агенту подтверждения, заверенного компетентным органом иностранного государства. Порядок оформления официальных документов, исходящих от компетентных органов иностранных государств, содержится в Гаагской конвенции от 05.10.1961, являющейся в силу ст. 15 Конституции Российской Федерации составной частью правовой системы Российской Федерации.

Согласно ст. 1 Конвенции Конвенция распространяется на официальные документы, которые были совершены на территории одного из договаривающихся государств и должны быть представлены на территории другого договаривающегося государства.

В силу ст. 3 Конвенции единственной формальностью, соблюдение которой может быть потребовано для удостоверения подлинности подписи, качества, в котором выступало лицо, подписавшее документ, и в надлежащем случае подлинности печати или штампа, которым скреплен этот документ, является проставление предусмотренного ст. 4 Конвенции апостиля компетентным органом государства, в котором этот документ был совершен.

Поскольку Конвенция распространяется на официальные документы, в том числе исходящие от органа или должностного лица, подчиняющегося юрисдикции государства, включая документы, исходящие из прокуратуры, секретаря суда или судебного исполнителя, такие документы должны соответствовать требованиям Конвенции, то есть содержать апостиль.

Таким образом, для применения льготного режима налогообложения иностранное лицо должно представить подтверждение, выданное компетентным органом государства и содержащее апостиль.

*Если в случае технического дефолта по выплате очередного процента (купона) Эмитент в течение 10 (Десяти) дней с даты, в которую обязательство должно было быть исполнено, выплатил причитающуюся сумму купонного дохода, но не выплатил проценты за несвоевременную выплату доходов по ним в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, то владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование к Эмитенту об уплате таких процентов. В этом случае Эмитент в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию и в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию.*

*Если в случае технического дефолта по выплате номинальной стоимости Облигаций/непогашенной части номинальной стоимости Эмитент в течение 10 (Десяти) дней с даты, в которую обязательство должно было быть исполнено, выплатил причитающуюся сумму номинальной стоимости Облигаций/непогашенной части номинальной стоимости, но не выплатил проценты за несвоевременную выплату указанной суммы в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, то владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование к Эмитенту об уплате таких процентов. В этом случае Эмитент в течение 10 (Десяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременное погашение Облигаций рассматривает такую Претензию и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 90 (Девяносто) дней с даты, в которую обязательство по выплате суммы основного долга должно было быть исполнено.*

*Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) рассматривает такую Претензию и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты, в которую обязательство по выплате суммы основного долга должно было быть исполнено. Выплата указанных сумм может осуществляться Эмитентом с проведением расчетов по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Для осуществления указанного перевода ценных бумаг Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) день с даты истечения срока рассмотрения Претензии письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем Облигаций совершать действия, направленные на получение выплат по Облигациям, направившего Претензию, и указывает в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной НРД для перевода Облигаций ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам.*

*После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной НРД для перевода Облигаций ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет в НРД, в соответствии с реквизитами, указанными в Претензии, а также Эмитент или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение на перевод денежных средств со своего банковского счета на банковский счет владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям, реквизиты которого указаны в соответствующей Претензии.*

*После получения уведомления об удовлетворении (акцепте) Претензии владелец Облигаций или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение по форме, установленной НРД для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в*

*НРД на эмиссионный счет Эмитента в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии.*

*В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения их обязательств (далее – «Дата исполнения»).*

*Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций в Российской Федерации.*

*В случае если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Эмитента, не вручена в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.*

*В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости Облигаций, а также процентов за несвоевременное выплату процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости Облигаций в соответствии со ст. 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации, владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.*

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд.

Отказ Эмитента от судебных иммунитетов:

*В соответствии со статьей 26 Устава Эмитента споры Банка с его клиентурой по договоренности сторон рассматриваются в арбитраже, избираемом из числа действующих или вновь образуемом. При отсутствии указанной договоренности решение спора передается на рассмотрение Арбитражного суда при Торгово-промышленной палате страны местопребывания Банка (правопреемником указанного суда с 1993 года стал Международный коммерческий арбитражный суд при Торгово-промышленной палате РФ (МКАС при ТПП РФ).*

*В соответствии со статьей XIII Соглашения об образовании Международного инвестиционного банка (далее – «Соглашение») имущество Банка, его активы и документы независимо от места их нахождения, а также операции Банка пользуются иммунитетом от административного и судебного вмешательства в любой форме, за исключением случаев, когда Банк сам отказывается от иммунитета. Помещения банка, а также его отделений и представительств на территории любой страны-члена Банка являются неприкосновенными.*

*Настоящим Эмитент отказывается от иммунитетов, указанных в Статье 26 Устава и статье XIII Соглашения, но только в отношении Облигаций и с учетом изложенных ниже ограничений.*

*Имущество и активы Эмитента обладают иммунитетом от всех форм конфискации, ареста или иных форм исполнения до вынесения окончательного судебного решения против Эмитента. Имущество Эмитента не подлежит обыску, реквизиции, конфискации, экспроприации или какой-*

либо другой форме вмешательства или изъятия или лишения права на выкуп заложенной собственности путем исполнительных, административных, судебных или законодательных действий. Архивы Эмитента являются неприкосновенными. Ни одно из положений Проспекта ценных бумаг не должно истолковываться как отказ от иммунитетов или привилегий, указанных в данном пункте.

Настоящим Эмитент выражает согласие на рассмотрение споров, связанных с исполнением обязательств Эмитента перед владельцами Облигаций, в судах Российской Федерации.

В отношении любого спора и (или) разбирательства, связанного с исполнением обязательств Эмитента перед владельцами Облигаций по Облигациям, Эмитент настоящим заявляет о неприменимости иммунитета в отношении (i) любого судебного разбирательства или решения суда, (ii) любого исполнительного судебного действия, направленного на реализацию такого решения суда, в том числе обеспечительных мер, и (iii) любого принудительного исполнения такого судебного решения в отношении активов Эмитента.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд с иском к Эмитенту.

Срок исковой давности для обращения владельцев Облигаций или уполномоченных ими лиц в суд с иском к Эмитенту составляет 3 (Три) года. Срок исковой давности не может превышать 10 (Десять) лет со дня нарушения права. (статья 196 Гражданского кодекса Российской Федерации).

В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации, если законом не установлено иное, течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права и о том, кто является надлежащим ответчиком по иску о защите этого права. По обязательствам с определенным сроком исполнения течение исковой давности начинается по окончании срока исполнения.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации.

В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации, судебной системы, признания недействующими (недействительными), отмены нормативных правовых актов, подведомственность, подсудность дел по искам владельцев Облигаций, а также правила рассмотрения дел определяются в соответствии с изменившимся законодательством, действующим на дату реализации соответствующих процедур.

В случае определения представителя владельцев Облигаций в соответствии с ФЗ от 23.07.2013 г. № 210-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон о рынке ценных бумаг» и отдельные законодательные акты Российской Федерации (в части, вступающей в силу с 01 июля 2014 г.) владельцы Облигаций вправе осуществлять через своего представителя следующие полномочия:

- (1) связанные с подписанием искового заявления,
- (2) заявления об обеспечении иска,
- (3) полным или частичным отказом от исковых требований и признанием иска,
- (4) изменением основания и предмета иска,
- (5) заключением мирового соглашения, а также иные полномочия, предусмотренные указанным выше федеральным законом.

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям:

***В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт), Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:***

- объем неисполненных обязательств;***
- причину неисполнения обязательств;***
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.***

***Указанная информация публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:***

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;***
- на страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.***

***При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.***

***Эмитент информирует Биржу и НРД о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) в течение 3 (Трех) дней с даты, в которую обязательство Эмитента перед владельцами Облигаций должно быть исполнено.***

ж) сведения о лице, предоставляющем обеспечение

***Обеспечение по Облигациям серии 01, Облигациям серии 02, Облигациям серии 03, Облигациям серии 04 не предусмотрено.***

з) условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

***Обеспечение по Облигациям серии 01, Облигациям серии 02, Облигациям серии 03, Облигациям серии 04 не предусмотрено.***

и) сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском

Приводится расчет суммы показателей, предусмотренных подпунктами 1 - 5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 N 11-46/пз-н (далее – Положение), и в случае, когда такая сумма меньше суммарной величины обязательств эмитента по облигациям, указывается на то, что приобретение таких облигаций относится к категории инвестиций с повышенным риском.

В случае, когда сумма показателей, предусмотренных подпунктами 1 - 5 пункта 3.15 Положения, больше или равна суммарной величине обязательств эмитента по облигациям, указывается на то, что приобретение таких облигаций не относится к категории инвестиций с повышенным риском.

### **ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:**

- 1) стоимость чистых активов эмитента: *аналогом величины чистых активов является величина капитала Банка, которая на 30.06.2013 г. составляет 356 044 тыс. евро.*
- 2) размера (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 3) суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 4) стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 5) размера государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*

*Сумма показателей складывается из стоимости чистых активов Эмитента, что составляет 356 044 тыс. евро (15 209 488 тыс. рублей по курсу ЦБ РФ на 30.06.2013 г.) и, соответственно, больше суммарной величины обязательств по Облигациям, включая проценты.*

*Следовательно, приобретение Облигаций серии 01 не связано с повышенным риском.*

### **ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:**

- 1) стоимость чистых активов эмитента: *аналогом величины чистых активов является величина капитала Банка, которая на 30.06.2013 г. составляет 356 044 тыс. евро.*
- 2) размера (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 3) суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 4) стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 5) размера государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*

*Сумма показателей складывается из стоимости чистых активов Эмитента, что составляет 356 044 тыс. евро (15 209 488 тыс. рублей по курсу ЦБ РФ на 30.06.2013 г.) и, соответственно, больше суммарной величины обязательств по Облигациям, включая проценты.*

*Следовательно, приобретение Облигаций серии 02 не связано с повышенным риском.*

### **ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:**

- 1) стоимость чистых активов эмитента: *аналогом величины чистых активов является величина капитала Банка, которая на 30.06.2013 г. составляет 356 044 тыс. евро.*

- 2) размера (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 3) суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 4) стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 5) размера государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*

*Сумма показателей складывается из стоимости чистых активов Эмитента, что составляет 356 044 тыс. евро (15 209 488 тыс. рублей по курсу ЦБ РФ на 30.06.2013 г.) и, соответственно, больше суммарной величины обязательств по Облигациям, включая проценты.*

*Следовательно, приобретение Облигаций серии 03 не связано с повышенным риском.*

#### **ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:**

- 1) стоимость чистых активов эмитента: *аналогом величины чистых активов является величина капитала Банка, которая на 30.06.2013 г. составляет 356 044 тыс. евро.*
- 2) размера (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 3) суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 4) стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*
- 5) размера государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям: *исполнение обязательств по Облигациям не обеспечивается третьим лицом*

*Сумма показателей складывается из стоимости чистых активов Эмитента, что составляет 356 044 тыс. евро (15 209 488 тыс. рублей по курсу ЦБ РФ на 30.06.2013 г.) и, соответственно, больше суммарной величины обязательств по Облигациям, включая проценты.*

*Следовательно, приобретение Облигаций серии 04 не связано с повышенным риском.*

#### 9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами.*

#### 9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Размещаемые ценные бумаги не являются опционами эмитента.*



9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

**Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с ипотечным покрытием.**

9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

**Размещаемые ценные бумаги не являются российскими депозитарными расписками.**

9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

**Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).**

**Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:**

$$\text{НКД} = \text{Nom} * C1 * ((T - T0) / 365) / 100 \%, \text{ где}$$

*Nom* - номинальная стоимость одной Облигации,

*C1* - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

*T* – дата размещения Облигаций;

*T0* - дата начала размещения Облигаций.

**Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.**

В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право: **Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.**

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

**Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.**

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

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

*Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты представления Эмитентом в Банк России уведомления о завершении размещения Облигаций и раскрытия информации о завершении их размещения в Российской Федерации.*

*На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.*

*На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.*

*В соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг":*

*Совершение сделок, влекущих за собой переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги (обращение эмиссионных ценных бумаг), допускается после государственной регистрации их выпуска (дополнительного выпуска) или присвоения их выпуску (дополнительному выпуску) идентификационного номера.*

*Переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги запрещается до их полной оплаты, а в случае, если процедура эмиссии ценных бумаг предусматривает государственную регистрацию отчета об итогах их выпуска (дополнительного выпуска), - также до государственной регистрации указанного отчета.*

*Публичное обращение эмиссионных ценных бумаг, в том числе их предложение неограниченному кругу лиц (включая использование рекламы), допускается при одновременном соблюдении следующих условий:*

*1) регистрация проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг), допуск биржевых облигаций или российских депозитарных расписок к организованным торгам с представлением бирже проспекта указанных ценных бумаг либо допуск эмиссионных ценных бумаг к организованным торгам без их включения в котировальные списки;*

*2) раскрытие эмитентом информации в соответствии с требованиями настоящего Федерального закона, а в случае допуска к организованным торгам эмиссионных ценных бумаг, в отношении которых не осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг, - в соответствии с требованиями организатора торговли.*

*Ценные бумаги международных финансовых организаций допускаются к публичному размещению и (или) публичному обращению в Российской Федерации, если условия их выпуска не содержат ограничений на обращение таких ценных бумаг среди неограниченного круга лиц и (или) предложение таких ценных бумаг неограниченному кругу лиц.*

*После окончания размещения ценных бумаг иностранного эмитента в Российской Федерации иностранный эмитент обязан представить уведомление о завершении указанного размещения в Банк России. Обращение в Российской Федерации ценных бумаг иностранного эмитента, размещение которых осуществляется в Российской Федерации, допускается после представления указанного уведомления и раскрытия информации о завершении их размещения в Российской Федерации.*

*В соответствии с Федеральным законом "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг":*

**На рынке ценных бумаг запрещаются публичное размещение и публичное обращение, реклама и предложение в любой иной форме неограниченному кругу лиц ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, ценных бумаг, публичное размещение и (или) публичное обращение которых запрещено или не предусмотрено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства, но при этом не являющихся ценными бумагами в соответствии с законодательством Российской Федерации.**

Ограничения, предусмотренные уставом Эмитента и законодательством Российской Федерации, для потенциальных приобретателей – нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента: **не установлены.**

Указываются любые иные ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, учредительными документами (уставом) эмитента на обращение размещаемых ценных бумаг:

**Прочие ограничения на эмиссию Облигаций и ограничения в отношении возможных приобретателей размещаемых облигаций не предусмотрены.**

9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

**Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.**

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг

**ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:**

**Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.**

**Организациями, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения ценных бумаг (далее также – «Организаторы»), является Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк», Закрытое акционерное общество «ВТБ Капитал», Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ», Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк", Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество), «Газпромбанк» (Открытое акционерное общество), Закрытое акционерное общество коммерческий банк "Ситибанк".**

**Сведения о профессиональных участниках ценных бумаг, которые могут оказывать Эмитенту услуги по организации размещения ценных бумаг:**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк»;**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Райффайзенбанк»;**

ИНН: **7744000302;**

ОГРН: **1027739326449**

Место нахождения: **Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Троицкая, дом 17, стр. 1;**

Почтовый адрес: **Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Троицкая, дом 17, стр. 1;**

Номер лицензии: **Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-02900-100000;**

Дата выдачи: **27.11.2000 года;**

Срок действия: *без ограничения срока действия;*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ВТБ Капитал»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ВТБ Капитал»*

Место нахождения: *г.Москва, Пресненская набережная, д.12*

Почтовый адрес: *123100, г.Москва, Пресненская наб., д. 12*

ИНН: *7703585780*

ОГРН: *1067746393780*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-11463-100000*

Дата выдачи: *31 июля 2008 года*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Сбербанк КИБ»*

ИНН: *7710048970*

ОГРН: *1027739007768*

Место нахождения: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-06514-100000*

Дата выдачи: *08.04.2003*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ЮниКредит Банк*

ИНН: *7710030411*

ОГРН: *1027739082106*

Место нахождения: *119034, г. Москва, Пречистенская набережная, 9*

Почтовый адрес: *119034, г. Москва, Пречистенская набережная, 9*

Номер лицензии: *177-06561-100000*

Дата выдачи: *25.04.2003 г.*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «РОСБАНК»*

ИНН: *7730060164*

ОГРН: *1027739460737*

Место нахождения: *107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.34*

Почтовый адрес: *107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.34*

Номер лицензии: *177-05721-100000 (Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *06.11.2001*

Срок действия: *Без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ГПБ (ОАО)*

ИНН: *7744001497*

ОГРН: *1027700167110*

Место нахождения: *117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1*

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *177-04229-100000*

Дата выдачи лицензии на осуществление брокерской деятельности: *27.12.2000*

Срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности: *без ограничения срока действия*

орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество коммерческий банк "Ситибанк"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ "Ситибанк"*

ИНН: *7710401987*

ОГРН: *1027700431296*

Место нахождения: *Россия, 125047, Москва, ул. Гашека, 8-10, стр. 1*

Почтовый адрес: *Россия, 125047, Москва, ул. Гашека, 8-10, стр. 1*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности 177-02738-100000*

Дата выдачи: *09.11.2000*

Срок действия: *бессрочная*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФКЦБ России*

*Организацией, являющейся посредником при размещении, действующей по поручению и за счет Эмитента (далее также – «Агент по размещению»), может выступать любой из Организаторов. Агент по размещению действует на основании соответствующего договора с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Договора»).*

Основные функции Организаторов:

*Услуги, оказываемые Организаторами Эмитенту по соглашению между Эмитентом и Организаторами (далее - «Услуги»), включают в себя нижеследующие:*

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организаторами сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Организаторами;*
- содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;*
- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;*
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;*
- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.*

Основные функции Агента по размещению:

*Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

*Агент по размещению действует на основании соответствующего соглашения с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Соглашение»). По условиям указанного Соглашения функции Агента по размещению включают:*

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями Соглашения и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.*
- Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

*До даты начала размещения Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом, в адрес которого Участники торгов должны будут направлять заявки на приобретение Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*Эмитент раскрывает данную информацию в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:*

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 1 (Одни) день до даты начала размещения Облигаций;*
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию об Агенте по размещению:*

- полное фирменное наименование,*
- сокращенное фирменное наименование,*
- ИНН,*
- место нахождения,*
- почтовый адрес,*
- номер лицензии, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию*
- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).*

Сведения о наличии у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг:

*У Организаторов/Агента по размещению в соответствии с Соглашением отсутствует обязанность по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг.*

Сведения о наличии у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера:

*Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), Соглашением между Эмитентом и Организаторами/Агентом по размещению не установлена.*

Сведения о наличии у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида,

категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг:

***У Организаторов/Агента по размещению права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, отсутствуют.***

Размер вознаграждения такого лица, а если указанное вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается такому лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер указанного вознаграждения:

***Размер вознаграждения Организаторов/Агента в соответствии с соглашением, заключенным между Эмитентом и Организатором, не превысит 1% (Одного процента) от номинальной стоимости выпуска Облигаций.***

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг

***ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:***

***Облигации серии 01 размещаются путем открытой подписки. Круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не ограничен.***

***ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:***

***Облигации серии 02 размещаются путем открытой подписки. Круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не ограничен.***

***ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:***

***Облигации серии 03 размещаются путем открытой подписки. Круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не ограничен.***

***ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:***

***Облигации серии 04 размещаются путем открытой подписки. Круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не ограничен.***

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

***ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:***

***Облигации размещаются путем открытой подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.***

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"***

Сокращенное наименование: ***ЗАО "ФБ ММВБ"; ЗАО "Фондовая биржа ММВБ"***



Место нахождения: *125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13*

Данные о лицензии биржи:

Номер лицензии: *077-007*

Дата выдачи лицензии: *20.12.2013*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)*

*В случае реорганизации, ликвидации ЗАО «ФБ ММВБ» либо в случае, если размещение Облигаций Эмитентом через Биржу в порядке, предусмотренном Сертификатом и Проспектом ценных бумаг, не будет соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по размещению Облигаций. В таком случае размещение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.*

*Информация о замене организатора торговли на рынке ценных бумаг раскрывается Эмитентом в порядке и сроки, установленные Сертификатом и Проспектом ценных бумаг, в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами Банка России.*

*Размещаемые ценные бумаги не являются дополнительным выпуском ценных бумаг, обращающихся через фондовую биржу или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг.*

В случае если эмитент предполагает обратиться к фондовой бирже или иному организатору торговли на рынке ценных бумаг для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению через этого организатора торговли на рынке ценных бумаг, указывается на это обстоятельство, а также предполагаемый срок обращения ценных бумаг эмитента:

*Эмитент предполагает обратиться к ЗАО «ФБ ММВБ» для допуска размещаемых Облигаций к обращению на ЗАО «ФБ ММВБ».*

Предполагаемый срок обращения Облигаций:

*Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается в первый день, следующий за датой представления в Банк России уведомления о завершении публичного размещения ценных бумаг иностранного эмитента и раскрытия информации о завершении размещения Облигаций и завершается в дату погашения Облигаций.*

Иные сведения о фондовых биржах или иных организаторах торговли на рынке ценных бумаг, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых ценных бумаг, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют.*

9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01:*

Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг
---

Показатель	Руб.	Проценты от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг	не более 21 190 288	не более 1,06%
Сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг:		
за предварительное рассмотрение документов для регистрации проспекта ценных бумаг	100 000	0,005%
за регистрацию проспекта ценных бумаг	20 000	0,001%
Размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, принимающих (принимавших) участие в подготовке и проведении эмиссии ценных бумаг, а также лиц, оказывающих эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг	не более 20 000 000	не более 1%
Размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг):	не более 408 000	не более 0,02%
Размер расходов эмитента, связанных с раскрытием информации в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе расходов по изготовлению брошюр или иной печатной продукции, связанной с проведением эмиссии ценных бумаг	не более 10 000	не более 0,0005%
Размер расходов эмитента, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, проведением исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организацией и проведением	не предполагается	не предполагается

встреч с инвесторами, презентацией размещаемых ценных бумаг (road-show)		
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг:		
вознаграждение НРД за хранение Сертификата	652 288	0,033

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02:*

Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг		
Показатель	Руб.	Проценты от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг	не более 31 558 432	не более 1,05%
Сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг:		
за предварительное рассмотрение документов для регистрации проспекта ценных бумаг	100 000	0,0033%
за регистрацию проспекта ценных бумаг	20 000	0,00067%
Размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, принимающих (принимавших) участие в подготовке и проведении эмиссии ценных бумаг, а также лиц, оказывающих эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг	не более 30 000 000	не более 1%
Размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг):	не более 450 000	не более 0,015%

Размер расходов эмитента, связанных с раскрытием информации в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе расходов по изготовлению брошюр или иной печатной продукции, связанной с проведением эмиссии ценных бумаг	не более 10 000	не более 0,00033%
Размер расходов эмитента, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, проведением исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организацией и проведением встреч с инвесторами, презентацией размещаемых ценных бумаг (road-show)	не предполагается	не предполагается
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг:		
вознаграждение НРД за хранение Сертификата	978 432	0,033

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03:*

Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг		
Показатель	Руб.	Проценты от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг	не более 41 721 504	не более 1,04%
Сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг:		
за предварительное рассмотрение документов для регистрации проспекта ценных бумаг	100 000	0,0025%
за регистрацию проспекта ценных бумаг	20 000	0,0005%
Размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, принимающих	не более 40 000 000	не более 1%

(принимавших) участие в подготовке и проведении эмиссии ценных бумаг, а также лиц, оказывающих эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг		
Размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг):	не более 450 000	не более 0,011%
Размер расходов эмитента, связанных с раскрытием информации в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе расходов по изготовлению брошюр или иной печатной продукции, связанной с проведением эмиссии ценных бумаг	не более 10 000	не более 0,00025%
Размер расходов эмитента, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, проведением исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организацией и проведением встреч с инвесторами, презентацией размещаемых ценных бумаг (road-show)	не предполагается	не предполагается
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг:		
вознаграждение НРД за хранение Сертификата	1 141 504	0,029

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг		
Показатель	Руб.	Проценты от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг	не более 52 006 880	не более 1,04%

Сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг:		
за предварительное рассмотрение документов для регистрации проспекта ценных бумаг	100 000	0,002%
за регистрацию проспекта ценных бумаг	20 000	0,0004%
Размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, принимающих (принимавших) участие в подготовке и проведении эмиссии ценных бумаг, а также лиц, оказывающих эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг	не более 50 000 000	не более 1%
Размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг):	не более 450 000	не более 0,009%
Размер расходов эмитента, связанных с раскрытием информации в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе расходов по изготовлению брошюр или иной печатной продукции, связанной с проведением эмиссии ценных бумаг	не более 10 000	не более 0,0002%
Размер расходов эмитента, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, проведением исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организацией и проведением встреч с инвесторами, презентацией размещаемых ценных бумаг (road-show)	не предполагается	не предполагается
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг:		
вознаграждение НРД за	1 426 880	0,029

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

*ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04:*

*Доля Облигаций, при неразмещении которой выпуск Облигаций признается несостоявшимся, не установлена.*

*В случае признания выпуска (размещения) Облигаций несостоявшимся или недействительным либо признания решения Банка России о допуске Облигаций к публичному размещению и публичному обращению в Российской Федерации или решения о регистрации Проспекта ценных бумаг незаконным денежные средства подлежат возврату приобретателю в порядке, предусмотренном Положением ФКЦБ России «О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным» (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).*

*До истечения 5 (Пяти) дней с даты получения Эмитентом решения судебного органа или письменного уведомления иного органа, в компетенции которого находится вопрос о признании выпуска (размещения) Облигаций несостоявшимся или недействительным либо признании решения федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг о допуске Облигаций к публичному размещению и публичному обращению в Российской Федерации или решения о регистрации Проспекта ценных бумаг незаконным, Эмитент обязан создать комиссию по организации возврата средств, использованных для приобретения Облигаций, владельцам таких Облигаций (далее – «Комиссия»).*

*Такая Комиссия:*

- осуществляет уведомление владельцев/номинальных держателей Облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения Облигаций,*
- организует возврат средств, использованных для приобретения Облигаций, владельцам/номинальным держателям Облигаций;*
- определяет размер возвращаемых каждому владельцу/номинальному держателю Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций;*
- составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций.*

*Комиссия в срок не позднее 45 (Сорока пяти) дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска Облигаций обязана составить ведомость возвращаемых владельцам Облигаций средств инвестирования (далее – «Ведомость»). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев Облигаций, государственная регистрация выпуска которых аннулирована, сформированного НРД по запросу Эмитента.*

*По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения Облигаций или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев Облигаций) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.*

*Средства, использованные для приобретения Облигаций, возвращаются приобретателям в денежной форме.*

*Комиссия в срок, не позднее 2 (Двух) месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска Облигаций, обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей Облигаций (далее для целей настоящего пункта – «Уведомление»). Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:*

- полное фирменное наименование Эмитента Облигаций;*
- наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска Облигаций несостоявшимся;*

- наименование суда, дату принятия судебного акта о признании выпуска Облигаций недействительным, дату вступления судебного акта о признании выпуска Облигаций недействительным в законную силу;
- вид, категорию (тип), серию, форму Облигаций, государственный регистрационный номер их выпуска и дату государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска Облигаций, признанного несостоявшимся или недействительным;
- дату аннулирования государственной регистрации выпуска Облигаций;
- полное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) владельца Облигаций;
- место жительства (почтовый адрес) владельца Облигаций;
- категорию владельца Облигаций (первый и (или) иной приобретатель);
- количество Облигаций, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;
- размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу Облигаций;
- порядок и сроки изъятия Облигаций из обращения и возврата средств инвестирования;
- указание на то, что не допускается совершение сделок с Облигациями, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;
- адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, и контактные телефоны Эмитента.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца Облигаций о возврате средств инвестирования.

Комиссия в срок, не позднее 2 (Двух) месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска Облигаций, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения Облигаций и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев Облигаций, подлежащих изъятию из обращения, а также в «Приложении к Вестнику Федеральной службы по финансовым рынкам», в Ленте новостей и на Страницах в сети Интернет.

Заявление владельца/номинального держателя Облигаций о возврате средств, использованных для приобретения Облигаций, должно содержать следующие сведения:

- фирменное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) владельца Облигаций;
- место жительства (почтовый адрес) владельца Облигаций;
- сумму средств в рублях, подлежащую возврату владельцу Облигаций.

Заявление должно быть подписано владельцем изымаемых из обращения Облигаций или его представителем. К заявлению в случае его подписания представителем владельца Облигаций должны быть приложены документы, подтверждающие его полномочия.

Заявление о возврате средств должно быть направлено владельцем изымаемых из обращения Облигаций Эмитенту в срок, не позднее 10 (Десяти) дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления.

Владелец Облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, не позднее 10 (Десяти) дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца Облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец Облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств.

В срок, не позднее 10 (Десяти) дней с даты получения заявления о несогласии владельца Облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу Облигаций повторное уведомление.

Владелец Облигаций в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.



*После изъятия Облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам Облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 1 (Одного) месяца.*

*Возврат средств осуществляется путем перечисления на счет владельца Облигаций или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации или соглашением Эмитента и владельца Облигаций.*

*Способ и порядок возврата денежных средств в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, аналогичен указанному выше порядку возврата средств в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, если иной способ и/или порядок не установлен законом или иными нормативными правовыми актами.*

*Возврат средств должен осуществляться через кредитную организацию.*

*Сведения о кредитной организации, через которую предполагается осуществлять выплаты средств инвестирования владельцам ценных бумаг в случае признания выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным:*

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

*Сокращенное фирменное наименование: НКО ЗАО НРД*

*Место нахождения: город Москва, улица Спартаковская, дом 12*

*Адрес для направления корреспонденции: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

*БИК: 044583505*

*ИНН: 7702165310*

*К/с: 30105810100000000505*

*Последствия неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, и штрафные санкции, применимые к Эмитенту:*

*В случае наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

## **Х. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

### **10.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

*Высшим органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Эмитента, является Совет Банка (далее также – «Совет»).*

*Совет Банка состоит из представителей стран-членов Банка. Каждая страна-член Банка имеет в Совете один голос независимо от размера ее вноса в капитал Банка.*

*В соответствии с п. 2 ст. 19 Устава Банка Совет собирается на заседания по мере необходимости, но не реже двух раз в год.*

*В соответствии со статьей 1 Правил процедуры работы Совета Международного инвестиционного банка (далее – «Правила») заседания Совета могут быть очередными и внеочередными. Количество очередных заседаний в год устанавливается Советом. Внеочередные заседания Совета могут созываться Председателем Совета, выполняющим свои функции в соответствии со статьями 15 и 16 Правил, по предложению представителей любой из стран-членов Банка в Совете или Председателя Правления Банка. Предложения о созыве внеочередного заседания направляются Председателю Совета, который извещает об этом представителей всех стран-членов Банка в Совете и Председателя Правления Банка.*

*Решение о созыве внеочередного заседания считается принятым, если представители 3/4 всех стран-членов Банка в Совете сообщают Председателю Совета о своем согласии.*

*В соответствии со статьей 2 Правил дата очередного заседания устанавливается Советом на его предшествующем заседании. Дата внеочередного заседания может быть установлена Председателем Совета после согласования даты этого заседания с представителями стран-членов Банка в Совете.*

*Председатель Совета при чрезвычайных обстоятельствах может созывать внеочередное заседание без предварительной консультации с представителями стран-членов Банка в Совете.*

*Председатель Совета направляет представителям всех стран-членов Банка в Совете и Председателю Правления Банка извещение о дате созыва заседания Совета как очередного, так и внеочередного не позднее, чем за 20 дней до начала заседания Совета и получает от них подтверждение о получении извещения в письменной форме.*

*Уведомление о созыве заседания Совета и другие извещения по вопросам проведения очередного или внеочередного заседания Совета производится с использованием общепринятых средств коммуникации, в том числе по факсимильной связи и по электронной почте.*

*В соответствии со статьей 3 Правил представители каждой страны-члена Банка в Совете, а также Председатель Правления Банка могут вносить предложения об изменении установленной даты заседания. Такие предложения должны быть представлены не позднее, чем за 30 дней до начала очередного заседания Председателю Совета, который в целях согласования извещает об этих предложениях представителей всех стран-членов Банка в Совете. О согласованной дате заседания Председатель Совета извещает представителей всех стран-членов Банка в Совете и Председателя Правления Банка.*

*Совет на каждом очередном заседании рассматривает и одобряет предварительную повестку дня следующего очередного заседания. Предварительная повестка дня подготавливается Правлением Банка и рассылается представителям всех стран-членов Банка в Совете по возможности в самый короткий срок, но не позднее, чем за 30 (тридцать) рабочих дней до начала очередного заседания.*

*В предварительную повестку дня очередного заседания включаются вопросы, предложенные представителями стран-членов Банка в Совете и Председателем Правления Банка. Такие предложения передаются Правлению Банка не позднее, чем за 35 (тридцать пять) рабочих дней до начала очередного заседания Совета и должны сопровождаться пояснительными записками и, по возможности, проектами постановлений.*

*Содержанием предварительной повестки дня внеочередного заседания могут быть вопросы, предложенные представителями стран-членов Банка в Совете и Председателем Правления Банка.*

*Представители стран-членов Банка в Совете и Председатель Правления Банка могут вносить предложения о включении дополнительных вопросов в предварительную повестку дня очередного заседания, а также в повестку дня внеочередного заседания или об исключении вопросов из предварительной повестки дня.*

*Предложения представителей стран-членов Банка в Совете направляются Правлению Банка, которое немедленно рассылает всем членам Совета все поступившие предложения представителей стран-членов Банка для согласования.*

*Дополнительные вопросы по мере их согласования включаются Правлением Банка в предварительную повестку дня. Предложения, не согласованные до начала заседания, рассматриваются Советом при утверждении повестки дня.*

*В необходимых случаях в повестку дня могут включаться вопросы, требующие немедленного решения.*

*Материалы и документация, необходимые для обсуждения и принятия решения по вопросам, включенным в повестку дня очередного или внеочередного заседания, подготавливаются и представляются на обсуждение Совета, как правило, представителями стран-членов Банка в Совете, которые внесли соответствующие предложения, или Правлением Банка.*

*Совет при рассмотрении проекта предварительной повестки дня может выделить из своего состава или из состава Правления Банка лиц, ответственных за подготовку таких материалов и документации.*

*Срок направления подготовленных материалов и документации Правлением Банка представителям всех стран-членов Банка в Совете определяется характером этих документов, но не позднее, чем за 30 дней до начала заседания Совета.*

*В соответствии со статьей 30 Правил решения Совета в случае необходимости доводятся до сведения организаций и учреждений стран, а также международных организаций путем рассылки им выписок из протоколов заседаний Совета или другим путем по усмотрению Совета. Перечень указанных организаций и учреждений определяется Советом.*

10.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и/или ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за 5 последних завершённых финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, указываются:

объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента): *эмитент*

значение кредитного рейтинга на дату подписания проспекта ценных бумаг: *долгосрочный рейтинг дефолта эмитента (РДЭ) на уровне «ВВВ-» с прогнозом «Негативный», краткосрочный РДЭ «F3»*

история изменения значений кредитного рейтинга за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга: *рейтинг присвоен впервые 11.12.2013 г.. Значение рейтинга не изменялось с даты его присвоения, но 24.03.2014 г. был пересмотрен прогноз по долгосрочному рейтингу дефолта эмитента в сторону ухудшения – до «Негативного» со «Стабильного».*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Fitch Ratings Ltd.*

Сокращенное фирменное наименование: *Fitch*

Место нахождения: *30 North Colonnade, Canary Wharf, London E14 5GN, Great Britain*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *С методологией присвоения кредитного рейтинга, можно ознакомиться на официальном сайте в Интернете рейтингового агентства по адресу: [www.fitchratings.com](http://www.fitchratings.com)*

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

*Эмитент ранее не осуществлял выпуски эмиссионных ценных бумаг.*

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением

*Эмитент не размещал облигации с обеспечением.*

*Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с обеспечением.*

#### **10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, а также иных эмитентов именных ценных бумаг указывается лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента (эмитент, регистратор): *Эмитент не является акционерным обществом. Эмитент не осуществлял эмиссию именных ценных бумаг.*

В случае если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента осуществляется регистратором, дополнительно указывается: *Эмитент не осуществлял эмиссию именных ценных бумаг*

В случае если в обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением, указывается на это обстоятельство, а также полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения депозитария (депозитариев): *Эмитент не выпускал ранее документарные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением.*

#### **10.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам**

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

#### **10.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента**

#### **ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04**

*В настоящем пункте Проспекта ценных бумаг представлено общее описание федеральных налогов, взимаемых при осуществлении операций с размещаемыми эмиссионными ценными бумагами (Облигациями), в том числе налоговые последствия, связанные с приобретением Облигаций, получением процентного (купонного) дохода по ним, а также их реализацией (иным выбытием).*

*Для целей настоящего пункта термин «Владелец – нерезидент» означает:*

- (i) *физическое лицо, которое фактически находится на территории Российской Федерации менее 183 (ста восьмидесяти трех) календарных дней в течение 12 (двенадцати) следующих подряд месяцев (без учета выездов за пределы Российской Федерации на срок менее 6 (шести) месяцев с целью обучения или лечения) (далее - «Владелец – нерезидент (физическое лицо)»), и которое приобретает, владеет и продает Облигации.*

*Согласно разъяснениям Министерства финансов Российской Федерации и Федеральной налоговой службы России, обязательным для применения налоговыми органами, и день отъезда, и день приезда учитываются при определении общего количества дней нахождения физического лица в Российской Федерации; в случае изменения налогового статуса физического лица в течение года окончательные налоговые обязательства в отношении всех доходов, полученных физическим лицом за отчетный календарный год, определяются исходя из налогового статуса физического лица, определяемого на основе времени нахождения физического лица на территории Российской Федерации в течение этого отчетного календарного года (то есть без учета длительности пребывания в Российской Федерации в предыдущем или следующем за отчетным календарном году).*

- (ii) *юридическое лицо или организацию, созданное и/или учрежденное в соответствии с законодательством иностранных государств, приобретающее, владеющее и отчуждающее Облигации не через постоянное представительство в Российской Федерации (далее - «Владелец – нерезидент (юридическое лицо)»).*

*Под «Владельцами – резидентами» понимаются физические и юридические лица или организации, не подпадающие под определение «Владелец – нерезидент», приведенное выше (далее - «Владелец – резидент (физическое лицо)» и «Владелец – резидент (юридическое лицо)», соответственно).*

*При этом в случае если в соответствии с положениями какого-либо соглашения об избежании двойного налогообложения, заключенного Российской Федерацией с другой страной, Владелец – резидент (физическое лицо) будет в целях применения данного соглашения признан налоговым резидентом этой другой страны, доход, выплачиваемый в пользу такого Владельца – резидента (физического лица) из источников в Российской Федерации, будет облагаться налогом на доходы физических лиц по стандартным ставкам, предусмотренным Налоговым кодексом Российской Федерации для Владельцев – резидентов (физических лиц), признаваемых таковыми на основании критериев, предусмотренных исключительно российским налоговым законодательством (без учета положений применимого соглашения об избежании двойного налогообложения). Владельцы – резиденты (физические лица), которые на основании положений применимого соглашения об избежании двойного налогообложения будут признаваться налоговыми резидентами другой страны в целях применения данного соглашения, будут вправе подать в российские налоговые органы заявление о применении льгот по международному соглашению в порядке, описанном ниже (см. «Процедура получения льгот по соглашениям об избежании двойного налогообложения»).*

*Определения «Владелец – нерезидент» и «Владелец – резидент» в отношении физических лиц употребляются исходя из их буквального значения, как это следует из формулировок действующего налогового законодательства. На практике налоговые органы выражают мнение, что физическое лицо должно признаваться резидентом или нерезидентом в России в отношении всего календарного года; при этом на наличие статуса резидента у физического лица в России в течение конкретного календарного года не должна влиять длительность его пребывания в России в предыдущем или следующем календарном году.*

*Представленный далее анализ налоговых последствий основан на положениях российского федерального налогового законодательства, действующих на дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг. В данные положения могут быть внесены изменения, которые могут иметь обратную силу. В данном разделе не рассматриваются вопросы налогообложения, регулируемые региональным и муниципальным законодательством, а также актами других уровней государственной власти Российской Федерации. Анализ, представленный далее, также не содержит детальных комментариев в отношении возможности и порядка получения освобождения от налогообложения доходов по Облигациям в соответствии с конкретными соглашениями об избежании двойного налогообложения, заключенными Российской Федерацией. В данном разделе не рассматриваются налоговые последствия, возникающие в других юрисдикциях в связи с приобретением, владением и реализацией (иным выбытием) Облигаций. В настоящем разделе также не рассматриваются налоговые последствия, возникающие для конкретного владельца Облигаций. Анализ, представленный далее, носит общий характер, и поэтому в данном разделе не рассматриваются какие-либо аспекты российского налогообложения, относящиеся к приобретению, владению и реализации (иному выбытию) Облигаций их потенциальными владельцами с учетом конкретных обстоятельств.*

*Потенциальным владельцам Облигаций рекомендуется проконсультироваться со своими налоговыми консультантами в отношении конкретных налоговых последствий, возникающих в связи с приобретением, владением, реализацией (иным выбытием) Облигаций, а также получением купонного дохода по Облигациям в свете конкретных обстоятельств, характерных для таких владельцев.*

## **НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ**

### **Налогообложение при приобретении Облигаций**

*В определенных обстоятельствах приобретение Облигаций Владельцами – резидентами (физическими лицами) или Владельцами – нерезидентами (физическими лицами) может рассматриваться как налогооблагаемое событие в соответствии с положениями Налогового*

кодекса Российской Федерации в случае приобретения Облигаций по цене ниже рыночной цены с учетом предельной границы колебаний рыночной цены, рассчитанной в соответствии со специальным порядком определения рыночных цен ценных бумаг в целях налогообложения. Разница между рыночной стоимостью Облигаций и суммой расходов на их приобретение для целей НДФЛ будет признаваться налогооблагаемой материальной выгодой.

Для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке Российской Федерации, предельная граница колебаний рыночной цены определяется как отклонение от рассчитанной рыночной цены в сторону понижения или повышения до, соответственно, минимальной или максимальной цены сделки с ценной бумагой, совершенной на торгах организатора торговли на рынке ценных бумаг

Соответственно, в отношении Облигаций, обращающихся на организованном рынке и приобретенных у российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг в режиме основных торгов, отсутствует вероятность отклонения цены от рыночного интервала и возникновения налогооблагаемой материальной выгоды. В то же время потенциальным владельцам Облигаций рекомендуется проконсультироваться со своими налоговыми консультантами относительно возникновения материальной выгоды с учетом конкретных обстоятельств.

К аналогичным последствиям может привести приобретение Облигаций с дисконтом на вторичном рынке, если цена приобретения Облигаций с учетом дисконта окажется ниже нижней границы рыночного интервала.

Российские налоговые органы могут придать организации, в результате отношений с которой физическое лицо – покупатель приобрело ценные бумаги с дисконтом, статус налогового агента, который должен исчислить и удержать налог на доходы соответствующего физического лица.

Однако при получении дохода в виде материальной выгоды каких-либо выплат налогоплательщику не производится, и фактическая возможность произвести удержание и уплатить налог с указанного дохода отсутствует. В этом случае на лицо, которому российские налоговые органы придадут статус налогового агента, возлагается обязанность проинформировать налоговые органы о невозможности удержания налога.

В случае если налог на доходы физических лиц не был удержан налоговым агентом, владельцы Облигаций (физические лица) будут должны самостоятельно исчислить и уплатить налог на основании налоговой декларации, поданной в российские налоговые органы.

#### Налогообложение Владельцев – резидентов (физических лиц)

Доходы в виде материальной выгоды Владельцев – резидентов (физических лиц), исчисленные в описанном выше порядке, будут облагаться налогом на доходы физических лиц по ставке 13 (тринадцать) процентов.

#### Налогообложение Владельцев – нерезидентов (физических лиц)

Несмотря на то, что Налоговый кодекс Российской Федерации не содержит каких-либо положений в отношении порядка определения источника получения дохода физического лица в виде материальной выгоды, существуют определенные основания полагать, что такой доход может быть признан доходом от источников в Российской Федерации, если Облигации приобретаются в Российской Федерации. На практике российские налоговые органы могут придерживаться различных подходов к определению источника получения материальной выгоды физическими лицами (включая место заключения сделки по приобретению Облигаций, место нахождения Эмитента или продавца и иные критерии).

Доходы в виде материальной выгоды Владельцев – нерезидентов (физических лиц), исчисленные в описанном выше порядке, по умолчанию будут облагаться налогом на доходы физических лиц по ставке 30 (тридцать) процентов.

Обращаем внимание, что доходы Владельцев – нерезидентов (физических лиц) в виде материальной выгоды могут освобождаться от налогообложения в Российской Федерации или подвергаться льготному налогообложению согласно применимому соглашению об избежании двойного

налогообложения. Однако на практике применение соответствующих льгот, в т.ч. освобождение этого вида доходов от налогообложения в Российской Федерации, может быть затруднительным.

#### Налогообложение доходов владельцев Облигаций (физических лиц) от реализации Облигаций и процентного (купонного) дохода по Облигациям

Доходы владельцев Облигаций (физических лиц) от реализации Облигаций, а также доходы в виде процентных (купонных) выплат будут облагаться налогом на доходы физических лиц. При этом сумма такого дохода может быть уменьшена на сумму документально подтвержденных фактически произведенных владельцами Облигаций (физическими лицами) расходов, связанных с приобретением, реализацией и хранением Облигаций (включая расходы, возмещаемые профессиональному участнику рынка ценных бумаг, биржевые сборы и т.д., а также суммы накопленного купонного дохода, уплаченного при приобретении Облигаций). Отнесение на расходы стоимости Облигаций должно осуществляться по методу ФИФО.

При совершении операций с ценными бумагами через брокера, доверительного управляющего, при перечислении депозитарием купонного дохода по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением (в отношении выпусков, государственная регистрация которых или присвоение идентификационного номера которым осуществлены после 1 января 2012 года), которые учитываются на счете депо, открытом физическому лицу, имеющему право на получение соответствующего дохода, или на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, соответственно, брокер, доверительный управляющий, депозитарий признаются налоговыми агентами, которые осуществляют исчисление, удержание и перечисление налога.

При этом сумма дохода, подлежащая налогообложению, будет определяться как разница между суммой выплачиваемого дохода и соответствующими расходами при условии, что информация о данных расходах была предоставлена налоговому агенту.

Если на этапе приобретения Облигаций возник доход в виде материальной выгоды и был уплачен соответствующий налог, суммы материальной выгоды и налога, уплаченного на этапе приобретения Облигаций, также подлежат вычету в составе расходов при реализации Облигаций.

При невозможности удержать налог налоговый агент по окончании соответствующего налогового периода – календарного года - в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности удержания и сумме задолженности соответствующего владельца Облигаций (физического лица). В этом случае владельцы Облигаций (физические лица) должны исчислить и уплатить налог самостоятельно на основании деклараций, поданных ими в российские налоговые органы.

При получении такого дохода от лиц, не являющихся налоговыми агентами, налог будет исчисляться и уплачиваться владельцами Облигаций (физическими лицами) самостоятельно на основании налоговых деклараций, поданных ими в российские налоговые органы.

#### Налогообложение Владельцев – резидентов (физических лиц)

Доходы от реализации Облигаций и доходы в виде процентных (купонных) выплат, полученные Владельцами – резидентами (физическими лицами), будут облагаться налогом на доходы физических лиц по ставке 13 (тринадцать) процентов.

При определенных обстоятельствах в целях расчета налога на доходы физических лиц доходы и убытки, полученные Владельцами – резидентами (физическими лицами) от реализации Облигаций и иных ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в течение одного налогового периода, а также процентные (купонные) доходы, выплачиваемые по Облигациям, могут быть зачтены друг против друга, что может повлиять на общую сумму доходов Владельцев – резидентов (физических лиц), подлежащих налогообложению в Российской Федерации в течение данного налогового периода.

В случае превышения суммы понесенных Владельцами – резидентами (физическими лицами) убытков от операций с Облигациями и иными обращающимися на организованном рынке ценными



бумагами над суммой полученных ими в течение конкретного налогового периода доходов от операций с Облигациями и иными обращающимися на организованном рынке ценными бумагами, сумма превышения при определенных обстоятельствах может быть перенесена на 10 последующих налоговых периодов и зачтена против доходов, которые будут получены Владельцами – резидентами (физическими лицами) по операциям с Облигациями и иными обращающимися на организованном рынке ценными бумагами в будущих налоговых периодах. При этом не допускается перенос на будущие периоды убытков, полученных по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

#### Налогообложение Владельцев – нерезидентов (физических лиц)

Доходы Владельцев-нерезидентов (физических лиц) в виде процентных (купонных) выплат будут подлежать обложению российским налогом на доходы физических лиц, т.к. считаются полученными от российских источников.

Доходы Владельцев – нерезидентов (физических лиц) от реализации Облигаций также будут подлежать обложению российским налогом на доходы физических лиц в том случае, если они получены из источников в Российской Федерации.

Действующее российское законодательство предусматривает, что реализация ценных бумаг в Российской Федерации должна признаваться доходом от источников в Российской Федерации. В связи с тем, что в налоговом законодательстве не содержится дополнительного указания в отношении того, как следует интерпретировать понятие «реализация в Российской Федерации», российские налоговые органы могут достаточно широко интерпретировать его на практике и применять различные критерии в целях определения того, какие операции осуществляются вне/в Российской Федерации (включая место заключения сделки по реализации Облигаций, место нахождения Эмитента или продавца и иные критерии). В этой связи существует риск того, что доход от реализации Облигаций будет признан доходом от источников в Российской Федерации.

При определенных обстоятельствах в целях расчета налога на доходы физических лиц доходы и убытки, полученные Владельцами – нерезидентами (физическими лицами) от операций с Облигациями и иными ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, в течение одного налогового периода, а также процентный доход по Облигациям могут быть суммированы, что может повлиять на общую сумму доходов Владельцев – нерезидентов (физических лиц), подлежащих налогообложению в Российской Федерации в течение данного налогового периода.

Базовая ставка налога составляет 30 (тридцать) процентов, однако может быть снижена в связи с применением льгот, предусмотренных соответствующим соглашением об избежании двойного налогообложения (см. «Процедура получения льгот по соглашениям об избежании двойного налогообложения»).

Мы полагаем, что следующие правила, подлежащие применению в отношении ценных бумаг российских организаций, подлежат применению и в отношении Облигаций Эмитента исходя, в частности, из общих норм об определении источников доходов в контексте налогообложения доходов физических лиц.

Для целей применения льгот, предусмотренных соглашениями об избежании двойного налогообложения при перечислении депозитарием купонного дохода по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением (в отношении выпусков, государственная регистрация которых или присвоение идентификационного номера которым осуществлены после 1 января 2012 года), которые учитываются на счете депо, открытом физическому лицу, имеющему право на получение соответствующего дохода, или на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, депозитарий должен рассчитывать и удерживать сумму налога на основании информации о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, либо лицах, в интересах которых такие права осуществляются доверительным управляющим.

Соответствующая информация должна быть предоставлена депозитарию иностранным номинальным держателем, иностранным уполномоченным держателем, а также лицом, которому депозитарий открыл счет депо депозитарных программ.

*В случае непредоставления такой информации или предоставления ее в объеме, меньшем, чем требуют соответствующие положения Налогового кодекса Российской Федерации, депозитарий удерживает налог по ставке 30%.*

#### **Налогообложение доходов от погашения (включая частичное погашение) Облигаций**

*Согласно Налоговому кодексу Российской Федерации, суммы погашаемой номинальной стоимости (включая частичное погашение) Облигаций должны признаваться доходом владельцев Облигаций (физических лиц) аналогично доходу от реализации Облигаций.*

*Доходы, получаемые владельцами Облигаций (физическими лицами) при полном погашении номинальной стоимости Облигаций, могут быть уменьшены на суммы расходов, связанных с их приобретением (включая стоимость приобретения Облигаций и прочие расходы, связанные с приобретением и владением данными Облигациями). Таким образом, у владельцев Облигаций (физических лиц) может возникать некоторый доход от погашения Облигаций в случае, если они были приобретены с дисконтом (на вторичном рынке).*

*Согласно положениям Налогового кодекса Российской Федерации налог на доходы физических лиц должен рассчитываться и удерживаться при каждом случае частичного погашения номинальной стоимости Облигаций. Размер налогооблагаемого дохода будет рассчитываться как разница между погашаемой частью номинальной стоимости Облигаций и расходами на приобретение Облигаций в доле, пропорциональной погашаемой части их номинальной стоимости. При этом налоговым законодательством напрямую не предусматривается возможность отнесения на расходы в периоде получения сумм частичного погашения номинальной стоимости Облигаций прочих расходов, связанных с приобретением и владением данными Облигациями, например, брокерских и депозитарных комиссий.*

*Аналогично отношениям по реализации Облигаций, лицом, ответственным за исчисление, удержание и перечисление налога является налоговый агент. В качестве соответствующего исключения Налоговый кодекс Российской Федерации не признает налоговым агентом депозитария, осуществляющего выплату (перечисление) налогоплательщику доходов по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением при погашении номинальной стоимости ценных бумаг. В этом случае налогоплательщик уплачивает налог самостоятельно.*

*В случае, если налог на доходы физических лиц не был удержан налоговым агентом, владельцы Облигаций (физические лица) будут должны уплатить налог самостоятельно на основании поданной в российские налоговые органы декларации.*

*Потенциальным владельцам Облигаций рекомендуется проконсультироваться со своими налоговыми консультантами относительно особенностей налогообложения доходов при погашении (в том числе частичном погашении) Облигаций.*

#### **Налогообложение Владельцев – резидентов (физических лиц)**

*Доходы Владельцев – резидентов (физических лиц) от погашения номинальной стоимости Облигаций (включая случаи частичного погашения), уменьшенные на соответствующие суммы расходов (как описано выше), будут облагаться налогом на доходы физических лиц по ставке 13 (тринадцать) процентов.*

#### **Налогообложение Владельцев – нерезидентов (физических лиц)**

*Доходы Владельцев – нерезидентов (физических лиц) от погашения номинальной стоимости Облигаций (включая случаи частичного погашения), уменьшенные на соответствующие суммы расходов (как описано выше), будут облагаться налогом на доходы физических лиц по ставке 30 (тридцать) процентов.*

*Доходы Владельцев – нерезидентов (физических лиц) от погашения номинальной стоимости Облигаций (включая случаи частичного погашения) может подвергаться льготному налогообложению либо освобождаться от российского налогообложения на основании положений применимых соглашений об избежании двойного налогообложения между Российской Федерацией и странами налогового резидентства Владельцев – нерезидентов (физических лиц) (см. раздел «Процедура получения льгот по соглашениям об избежании двойного налогообложения»).*

## **НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ**

### **Налогообложение при приобретении Облигаций**

*Приобретение Облигаций Владельцами – резидентами (юридическими лицами) и Владельцами – нерезидентами (юридическими лицами) не приводит к возникновению каких-либо налоговых последствий в Российской Федерации.*

### **Налогообложение процентного (купонного) дохода по Облигациям**

#### **Налогообложение Владельцев – резидентов (юридических лиц)**

*Купонный доход по Облигациям, получаемый Владельцами – резидентами (юридическими лицами), будет подлежать обложению налогом на прибыль организаций по ставке 20 (двадцать) процентов. При этом налог будет уплачиваться Владельцами – резидентами (юридическими лицами) самостоятельно на основании подаваемых ими в российские налоговые органы налоговых деклараций.*

*Процентный (купонный) доход по Облигациям будет учитываться для целей налогообложения прибыли Владельца – резидента (юридического лица) на конец месяца соответствующего отчетного периода либо на дату погашения (выбытия) Облигаций либо на дату, установленную Решениями о выпуске Облигаций в отношении выплаты процентного (купонного) дохода Эмитентом Облигаций.*

#### **Налогообложение Владельцев – нерезидентов (юридических лиц)**

*Мы полагаем, что с учетом местопребывания Эмитента в г. Москва российские налоговые органы могут трактовать процентный (купонный) доход, выплачиваемый Владельцам – нерезидентам (юридическим лицам), в качестве дохода из российских источников, который, соответственно, будет подлежать обложению российским налогом на прибыль у источника выплаты.*

*В соответствии со статьей 310 Налогового кодекса Российской Федерации, выплачиваемый иностранным юридическим лицам процентный доход по ценным бумагам, за исключением процентного дохода по государственным и муниципальным эмиссионным ценным бумагам, облагается по ставке 20 (двадцать) процентов.*

*По нашему мнению, такая трактовка возможна, среди прочего, в связи с применением по аналогии норм о налогообложении доходов физических лиц, в соответствии с которыми проценты, полученные от иностранной организации в связи с деятельностью ее обособленного подразделения в Российской Федерации, относятся к доходам от источников в Российской Федерации.*

*Применимая ставка налога у источника может быть снижена (в ряде случаев вплоть до 0 (нуля) процентов) на основании положений применимых соглашений об избежании двойного налогообложения, заключенных между Российской Федерацией и странами налогового резидентства Владельцев – нерезидентов (юридических лиц) (см. «Процедура получения льгот по соглашениям об избежании двойного налогообложения»).*

*Как указано выше, налоговым агентом в отношении доходов по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, государственная регистрация выпуска которых или присвоение идентификационного номера которым осуществлены после 1 января 2012 года, и которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, признается депозитарий.*

*Мы полагаем, что соответствующие нормы, подлежащие применению в отношении ценных бумаг российских организаций, могут быть применены и в отношении Облигаций Эмитента.*

*Для целей применения льгот, предусмотренных соглашениями об избежании двойного налогообложения, депозитарий должен рассчитывать и удерживать сумму налога на основании информации о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, либо лицах, в интересах которых такие права осуществляются доверительным управляющим.*

*Соответствующая информация должна быть предоставлена депозитарию иностранным номинальным держателем, иностранным уполномоченным держателем, а также лицом, которому депозитарий открыл счет депо депозитарных программ.*

*В случае непредоставления такой информации или предоставления ее в объеме, меньшем, чем требуют соответствующие положения Налогового кодекса Российской Федерации, депозитарий удерживает налог по ставке 30%.*

*Существует риск того, что по доходам по ценным бумагам, которые учитываются на счете депо иностранного уполномоченного держателя, открытом в интересах иностранного инвестиционного фонда (инвестиционной компании), который в соответствии с личным законом этого фонда (компании) относится к схемам коллективного инвестирования, российские налоговые органы будут требовать от депозитария идентификации всех инвесторов такого фонда.*

*Потенциальным владельцам Облигаций (юридическим лицам) рекомендуется проконсультироваться со своими налоговыми консультантами относительно ставки и особенностей налогообложения процентного (купонного) дохода по Облигациям, а также применения положений соответствующих соглашений об избежании двойного налогообложения.*

#### *Налогообложение доходов от реализации (погашения или иного выбытия) Облигаций*

##### *Налогообложение Владельцев – резидентов (юридических лиц)*

*Доходы Владельцев – резидентов (юридических лиц) от реализации (погашения или иного выбытия) Облигаций будут подлежать обложению налогом на прибыль организаций по ставке 20 (двадцать) процентов. Налогооблагаемая база по операциям реализации (погашения или иного выбытия) Облигаций будет определяться как разница между ценой реализации (погашения или иного выбытия) Облигаций и ценой приобретения Облигаций (включая документально подтвержденные расходы на приобретение и затраты на реализацию). При этом в налоговую базу Владельцев – резидентов (юридических лиц) не будут включаться суммы процентного (купонного) дохода, учтенные для целей налогообложения ранее. Купонный доход по Облигациям, получаемый Владельцами – резидентами (юридическими лицами), подлежит обложению налогом на прибыль по ставке 20 (двадцать) процентов. На основании пункта 2 статьи 274 Налогового кодекса Российской Федерации налоговая база, облагаемая по ставке 20 (двадцать) процентов, будет определяться отдельно от налоговой базы в отношении купонного дохода по Облигациям (включая купонный доход, полученный при реализации (погашении или ином выбытии) Облигаций).*

*Цены приобретения и реализации Облигаций (при условии соблюдения критериев отнесения их к категории ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг для целей налогообложения) должны находиться в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок с Облигациями, зарегистрированными организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующих сделок. В случае если цена приобретения (реализации) Облигаций будет отклоняться в сторону повышения (понижения) от максимальной (минимальной) цены, расходы на приобретение (доходы от реализации) Облигаций будут определяться для целей налогообложения исходя из таких максимальных (минимальных) цен. Отнесение на расходы стоимости Облигаций будет осуществляться в соответствии с методом ФИФО.*

*Российское налоговое законодательство устанавливает, что в отношении Владельцев – резидентов (юридических лиц), не являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется отдельно. Налоговая база по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, должна определяться отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, за исключением налогоплательщиков, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность. Таким образом, в случае отнесения Облигаций к категории ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг для целей налогообложения, убытки, полученные вышеуказанными Владельцами – резидентами (юридическими лицами) от операций с Облигациями, смогут быть зачтены или перенесены на будущие налоговые периоды против прибыли от реализации, обмена или иного выбытия Облигаций или иных ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке. Перенос убытка на будущее может осуществляться в течение 10 (десяти) лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором был получен данный убыток.*

*К Владельцам – резидентам (юридическим лицам), являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, применяются специальные правила налогообложения, которые, как показано*

выше, различаются для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих и не осуществляющих дилерскую деятельность.

#### Налогообложение Владельцев – нерезидентов (юридических лиц)

В соответствии с действующим налоговым законодательством, доходы от реализации (или иного выбытия) Облигаций Владельцами – нерезидентами (юридическими лицами) не признаются доходами от источников в Российской Федерации, и, таким образом, не подлежат обложению налогом у источника выплаты дохода в Российской Федерации. Однако существует неясность в отношении необходимости налогообложения доходов от реализации в части процентного дохода, накопленного Владельцами – нерезидентами (юридическими лицами) за период владения Облигациями. В частности, существует риск того, что доходы в сумме накопленного процентного (купонного) дохода, полученные при реализации Облигаций, будут подлежать налогообложению у источника выплаты в Российской Федерации даже в случае реализации Облигаций с убытком. При этом такой доход будет облагаться по ставкам, предусмотренным для процентного (купонного) дохода по Облигациям (см. раздел «Налогообложение процентного (купонного) дохода по Облигациям»).

В соответствии с особенностями налогообложения процентного дохода, изложенными выше, ставка российского налога у источника может быть снижена (в ряде случаев вплоть до 0 (нуля) процентов) на основании положений применимого соглашения об избежании двойного налогообложения, заключенного между Российской Федерацией и странами налогового резидентства Владельцев – нерезидентов (юридических лиц) (см. «Процедура получения освобождения по соглашениям об избежании двойного налогообложения»).

#### Налогообложение доходов в виде дисконта, полученного при приобретении Облигаций на вторичном рынке

В соответствии с определением процентов, установленным Налоговым кодексом Российской Федерации, дисконт, полученный при приобретении Облигаций на вторичном рынке, на наш взгляд, не может рассматриваться в качестве процентного (купонного) дохода для целей налогообложения прибыли, поскольку не является заранее заявленным доходом (в соответствии с Решениями о выпуске ипотечных ценных бумаг по Облигациям). Следовательно, такой доход должен учитываться только на момент определения доходов и расходов от реализации (погашения или иного выбытия) Облигаций (см. «Налогообложение доходов от реализации (погашения или иного выбытия) Облигаций»).

#### Налогообложение доходов от частичного погашения номинальной стоимости Облигаций

##### Налогообложение Владельцев – резидентов (юридических лиц)

Налоговый кодекс Российской Федерации не содержит положений, напрямую регламентирующих порядок учета для целей налогообложения доходов от частичного погашения Облигаций. Таким образом, на момент подписания настоящего Проспекта ценных бумаг существует неясность в отношении момента признания доходов, связанных с частичным погашением номинальной стоимости Облигаций. В соответствии с одной из позиций, суммы, которые будут выплачены при частичном погашении Облигаций Владельцам – резидентам (юридическим лицам), определяющим доходы и расходы по методу начисления, следует рассматривать как предварительную оплату. Следовательно, в соответствии с данной позицией, такие выплаты, а также стоимость приобретения Облигаций должны включаться в налоговую базу по налогу на прибыль только в момент выбытия (а именно, реализации или полного погашения) Облигаций (см. «Налогообложение доходов от реализации (погашения или иного выбытия) Облигаций»).

Согласно другому подходу, при частичном погашении номинальной стоимости Облигаций, суммы дохода, полученные Владельцами – резидентами (юридическими лицами), признающими доходы и расходы по методу начисления, подлежат включению в налоговую базу по налогу на прибыль в момент их фактического получения.

При этом суммы доходов, получаемых при частичном погашении Облигаций, могут быть уменьшены на расходы, связанные с их приобретением в суммах, пропорциональных получаемому доходу.

#### Налогообложение Владельцев – нерезидентов (юридических лиц)

Выплаты в связи с частичным погашением номинальной стоимости Облигаций не должны рассматриваться в качестве доходов Владельцев – нерезидентов (юридических лиц), получаемых от источников в Российской Федерации, и, соответственно, не должны облагаться российским налогом на доходы у источника выплаты. В тоже время, при выплате сумм купонного дохода по Облигациям владельцам – нерезидентам (юридическим лицам) в рамках частичного погашения номинальной стоимости Облигаций данные суммы купонного (процентного) дохода могут подлежать налогообложению у источника выплаты в соответствии с порядком, предусмотренным разделом «Налогообложение процентного (купонного) дохода по Облигациям».

#### **ПРОЦЕДУРА ПОЛУЧЕНИЯ ЛЬГОТ ПО СОГЛАШЕНИЯМ ОБ ИЗБЕЖАНИИ ДВОЙНОГО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ**

##### Освобождение при выплате дохода налоговым агентом

В целях снижения ставки российского налога у источника или получения освобождения от уплаты такого налога на основании положений применимых соглашений об избежании двойного налогообложения при получении Владельцами – нерезидентами доходов по Облигациям, Владельцам – нерезидентам или – в определенных случаях - иным лицам, действующим в интересах последних, необходимо предоставить налоговому агенту (лицу, выплачивающему доход) или российским налоговым органам соответствующую документацию, подтверждающую их права на применение положений данных соглашений.

##### Владельцы – нерезиденты (физические лица)

Действующее налоговое законодательство не предусматривает возможность применения пониженной ставки налогообложения или получения освобождения от налогообложения в Российской Федерации доходов Владельцев – нерезидентов (физических лиц) по Облигациям на основании положений применимых соглашений об избежании двойного налогообложения при удержании налога на доходы физических лиц налоговыми агентами без получения предварительного разрешения от российских налоговых органов.

Таким образом, Владельцам – нерезидентам (физическими лицам) будет необходимо предоставить российским налоговым органам сертификат или иной документ, выданный уполномоченными органами соответствующего государства, подтверждающий налоговое резидентство данных Владельцев – нерезидентов (физических лиц) в соответствующем государстве в календарном году выплаты дохода. Российские налоговые органы могут затребовать и иные документы. В связи с этим на практике может быть затруднительно или невозможно получить предварительное подтверждение возможности применения пониженной или нулевой ставки налогообложения в соответствии с применимыми соглашениями об избежании двойного налогообложения в отношении выплачиваемых из источников в Российской Федерации доходов.

Фактически это означает, что налог будет удерживаться по ставкам, предусмотренным Налоговым кодексом Российской Федерации.

В отношении доходов по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, государственная регистрация выпуска которых или присвоение идентификационного номера которым осуществлены после 1 января 2012 года, и которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, депозитарий должен рассчитывать и удерживать сумму налога на основании информации о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, либо лицах, в интересах которых такие права осуществляются доверительным управляющим.

Соответствующая информация должна быть предоставлена депозитарию иностранным номинальным держателем, иностранным уполномоченным держателем, а также лицом, которому депозитарий открыл счет депо депозитарных программ, не позднее трех рабочих дней с даты, на которую депозитарием, осуществляющим обязательное централизованное хранение ценных бумаг,

раскрыта информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам.

В случае непредоставления такой информации или предоставления ее в объеме, меньшем, чем требуется согласно соответствующим положениям Налогового кодекса Российской Федерации, депозитарий удерживает налог по ставке 30%.

В случае, если налог не был удержан налоговым агентом, и при этом Владельцы – нерезиденты (физические лица) вправе получить налоговые привилегии в соответствии с положениями соответствующих соглашений об избежании двойного налогообложения, данным Владельцам – нерезидентам (физическим лицам) будет необходимо представить в российские налоговые органы документы, подтверждающие их право на использование соответствующих налоговых привилегий. Документация должна быть представлена в налоговые органы до 31 декабря года, следующего за годом, в котором был получен доход, в отношении которого подается заявление о применении соглашения об избежании двойного налогообложения. Владельцам – нерезидентам (физическим лицам) может потребоваться представить налоговую декларацию.

Потенциальным владельцам Облигаций рекомендуется проконсультироваться со своими налоговыми консультантами относительно особенностей получения налоговых льгот на основании положений соответствующих соглашений об избежании двойного налогообложения.

#### Владельцы – нерезиденты (юридические лица)

Владельцам – нерезидентам (юридическим лицам) до момента выплаты дохода по Облигациям будет необходимо предоставить лицу, выплачивающему доход, официальное подтверждение того, что они являются налоговыми резидентами тех государств, с которыми у Российской Федерации заключены соответствующее соглашения об избежании двойного налогообложения. Данное подтверждение должно быть выдано уполномоченными органами соответствующего государства, апостилировано, а также переведено на русский язык и заверено нотариусом, и должно предоставляться налоговому агенту (лицу, выплачивающему доход) в отношении каждого налогового периода, в котором доход выплачивается Владельцам – нерезидентам (юридическим лицам). На практике лицо, выплачивающее доход, может потребовать дополнительные документы, подтверждающие права Владельцев - нерезидентов на использование льгот в виде пониженной ставки или освобождения от налогообложения, предусмотренных соглашениями об избежании двойного налогообложения.

Что касается доходов по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, предусмотрены особые правила, касающиеся объема и перечня информации, подлежащей предоставлению депозитарию, являющемуся налоговым агентом.

#### Возврат удержанного налога

Возмещение налога, удержанного в Российской Федерации, может потребовать значительных затрат времени и может быть связано с существенными практическими трудностями. В связи с этим невозможно с абсолютной уверенностью утверждать, что возмещение налога будет осуществимо на практике.

На практике российские налоговые органы могут потребовать большое количество документов, подтверждающих права Владельцев - нерезидентов на использование льгот в виде пониженной ставки или освобождения от налогообложения, предусмотренных соглашениями об избежании двойного налогообложения.

Потенциальным владельцам Облигаций рекомендуется проконсультироваться со своими налоговыми консультантами относительно особенностей применения соответствующих соглашений об избежании двойного налогообложения и порядка возмещения сумм излишне удержанных налогов на практике.

#### Владельцы – нерезиденты (физические лица)

Если лицо, выплачивающее Владельцам – нерезидентам (физическим лицам) доходы по Облигациям, удержало российский налог на доходы физических лиц, в то время как данные Владельцы – нерезиденты (физические лица) имели право на освобождение от налогообложения или применение пониженной налоговой ставки в соответствии с положениями применимых соглашений об

*избежании двойного налогообложения, Владельцы – нерезиденты (физические лица) будут вправе подать налоговому агенту или, в случае отсутствия последнего, в российские налоговые органы заявление о применении пониженной ставки налога или освобождении от уплаты российского налога вместе с документами, подтверждающими их права на получение налоговых привилегий, предусмотренных применимыми соглашениями об избежании двойного налогообложения.*

*Для подтверждения прав на применение налоговых льгот, предусмотренных соглашениями об избежании двойного налогообложения, данная документация должна быть предоставлена в течение года, следующего за годом, в котором был удержан излишний налог, в отношении которого подается заявление о применении соглашения об избежании двойного налогообложения.*

*Мы полагаем, что существуют риски неприменения российскими налоговыми органами общих правил о возможности подачи заявления о возврате излишне уплаченного налога в течение трех лет с момента уплаты в связи с существованием озвученных выше специальных требований, касающихся ограничения срока представления документов для применения льгот, предусмотренных применимым соглашением об избежании двойного налогообложения.*

#### *Владельцы – нерезиденты (юридические лица)*

*В случае если в отношении доходов, полученных от источников в Российской Федерации, Владельцами – нерезидентами (юридическими лицами), которые в соответствии с применимыми соглашениями об избежании двойного налогообложения имели право на получение налоговых льгот, налоговым агентом был удержан налог, такие Владельцы – нерезиденты (юридические лица) в течение трех лет, следующих за годом удержания налога, могут подать в российские налоговые органы заявление о возврате суммы излишне удержанного налога и документы, согласно перечню, установленному Налоговым кодексом Российской Федерации.*

**10.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента**

*Сведения не указываются в соответствии с п.9.7.6 Положения о раскрытии информации.*

**10.9. Иные сведения**

#### **ДЛЯ ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 01, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 02, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 03, ОБЛИГАЦИЙ СЕРИИ 04**

*а) 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 организаторами торговли на рынке ценных бумаг.*

*б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.*

*В любой день между датой начала размещения Облигаций и датой погашения величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:*



$НКД = C_j * Nom * (T - T(j - 1)) / 365 / 100 \%$ , где

*Nom* - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации,

*C<sub>j</sub>* - величина процентной ставки *j*-того купонного периода (в процентах годовых),

*j* - порядковый номер купонного периода, *j*=1...20,

*T(j - 1)* - дата начала *j*-того купонного периода,

*T* – текущая дата.

Сумма НКД определяется с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.

в) В случае изменения действующего законодательства и/или вступления в силу нормативных документов Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, положения Сертификата и Проспекта ценных бумаг будут применяться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков.