



ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

« 14 » ноября 2011 г. № 27

г. Кострома

Об эмиссии среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга

В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Костромской области от 23 декабря 2010 года № 21-5-ЗКО «Об областном бюджете на 2011 год», Генеральными условиями эмиссии и обращения среднесрочных государственных облигаций Костромской области, утвержденными постановлением департамента финансов Костромской области от 24 марта 2011 года № 6, Условиями эмиссии и обращения среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными постановлением департамента финансов Костромской области от 25 марта 2011 года № 7, департамент финансов Костромской области **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Осуществить эмиссию среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга в сумме 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей.

2. Утвердить прилагаемое Решение об эмиссии среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления оставить за директором департамента финансов Костромской области.

4. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

Директор департамента финансов

И.В. Баланин

Приложение
Утверждено
постановлением департамента
финансов Костромской области
от « 14 » ноября 2011 г. № 27

РЕШЕНИЕ

об эмиссии среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга

1. В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Костромской области от 23 декабря 2010 года № 21-5-ЗКО «Об областном бюджете на 2011 год», Генеральными условиями эмиссии и обращения среднесрочных государственных облигаций Костромской области, утвержденными постановлением департамента финансов Костромской области от 24 марта 2011 года № 6 (далее – Генеральные условия), Условиями эмиссии и обращения среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными постановлением департамента финансов Костромской области от 25 марта 2011 года № 7 (далее – Условия), осуществляется выпуск среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации).

2. Эмитентом Облигаций от имени Костромской области выступает департамент финансов Костромской области (далее – Эмитент).

Место нахождения и почтовый адрес Эмитента: 156000, Российская Федерация, г. Кострома, ул. Пятницкая, дом 39/1.

3. Облигации выпускаются в форме государственных документарных ценных бумаг субъекта Российской Федерации на предъявителя с обязательным централизованным хранением (учетом) с постоянным купонным доходом и амортизацией долга.

Эмитент присваивает выпуску Облигаций государственный регистрационный номер RU34006KOS0.

Все Облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим Решением об эмиссии среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение), равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

В рамках настоящего выпуска Облигации размещаются 1 (Одним) траншем.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями в размере и сроки, установленные настоящим Решением, и на получение купонного дохода в виде процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций в порядке, установленном настоящим Решением.

Владельцы Облигаций имеют право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владельцы Облигаций вправе осуществлять и иные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями и настоящим Решением.

4. Весь выпуск Облигаций оформляется одним глобальным сертификатом (по форме согласно приложению к настоящему Решению), который удостоверяет совокупность прав на Облигации (далее – Сертификат).

Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдается.

Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на хранение Сертификата, ведение учета и удостоверение прав на Облигации является Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО ЗАО НРД) (место нахождения: 125009, Российская Федерация, г. Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8; почтовый адрес: 105062, Российская Федерация, г. Москва, ул. Машкова, дом 13, строение 1; лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-12042-000100 от 19 февраля 2009 года, выдана ФСФР России, без ограничения срока действия) (далее – Уполномоченный депозитарий или НРД).

После погашения всех Облигаций производится снятие Сертификата с хранения и его погашение.

Депозитариями, осуществляющими учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи прав по Облигациям, являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие депозитарную деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и являющиеся депонентами Уполномоченного депозитария (далее – Депозитарии).

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

5. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000 (Одна тысяча) рублей.

6. Общее количество Облигаций составляет 4 000 000 (Четыре миллиона) штук.

7. Общий объем эмиссии Облигаций составляет 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей по номинальной стоимости.

8. Дата начала размещения Облигаций: 24 ноября 2011 года.

Датой окончания размещения Облигаций является дата продажи последней Облигации выпуска первым владельцем.

Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путем заключения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Условиями и настоящим Решением сделок купли-продажи между Эмитентом в лице Уполномоченного агента Эмитента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и первыми владельцами Облигаций только с использованием системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» (место нахождения: 125009, Российская Федерация, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13; почтовый адрес: 125009, Российская Федерация, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13) (далее – ФБ ММВБ) в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Правила торгов ФБ ММВБ).

Уполномоченным агентом Эмитента является:

Полное и сокращенное фирменные наименования организации:

Открытое акционерное общество «БАНК УРАЛСИБ» (ОАО «УРАЛСИБ») (далее – Генеральный агент Эмитента).

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 177-06461-100000 от 07 марта 2003 года, выдана ФСФР России, без ограничения срока действия;

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 177-06466-010000 от 07 марта 2003 года, выдана ФСФР России, без ограничения срока действия;

Место нахождения: 119048, Российская Федерация, город Москва, ул. Ефремова, д. 8;

Почтовый адрес: 119048, Российская Федерация, город Москва, ул. Ефремова, д. 8;

Телефон для справок: +7 (495) 723-78-62;

Реквизиты:

К/с № 30101810100000000787 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России г. Москва;

БИК 044525787;

ИНН 0274062111;

КПП 997950001.

В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ, 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, являющемся депонентом по отношению к НРД. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

Расчеты по заключенным сделкам по Облигациям осуществляются в соответствии с правилами клиринга организации, обслуживающей расчеты по сделкам, заключенным в ФБ ММВБ (далее – Клиринговая организация). Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете участника торгов ФБ ММВБ, от имени которого подана заявка, в НРД.

Информация о НРД:

Полное и сокращенное фирменные наименования организации:

Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО ЗАО НРД)

Лицензия на осуществление банковских операций № 3294 от 03 ноября 2010 года, выдана ЦБ РФ, без ограничения срока действия;

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления клиринговой деятельности № 177-08462-000010 от 19 мая 2005 года, выдана ФСРФ России, без ограничения срока действия;

Место нахождения: 125009, Российская Федерация, г. Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8;

Почтовый адрес: 105062, Российская Федерация, г. Москва, ул. Машкова, дом 13, строение 1;

Телефон для справок: +7 (495) 956-27-90;

Реквизиты:

К/с 30105810100000000505 в Отделении № 1 Московского ГТУ Банка России;

БИК 044583505;

ИНН 7702165310;

КПП 775001001.

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

Размещение Облигаций осуществляется в форме аукциона по определению цены размещения Облигаций с единой для всех купонных

периодов ставкой купонного дохода, установленной в пункте 14 настоящего Решения.

В дату начала размещения Облигаций проводится аукцион по определению цены размещения Облигаций с единой для всех купонных периодов ставкой купонного дохода (далее – Аукцион) в соответствии с Правилами торгов ФБ ММВБ.

В день проведения Аукциона участники торгов ФБ ММВБ подают заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. В каждой заявке указывается цена, по которой покупатель готов приобрести Облигации, и их количество. Цена за одну Облигацию устанавливается в процентах к номинальной стоимости Облигаций с точностью до сотых долей процента. Время проведения операций в рамках Аукциона и заключение сделок по размещению Облигаций устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Эмитентом и (или) Генеральным агентом Эмитента.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель готов приобрести в случае, если Эмитент установит цену размещения Облигаций, меньшую или равную указанной в заявке величине приемлемой цены покупки Облигаций.

В качестве величины приемлемой цены покупки Облигаций указывается та цена Облигаций, выраженная в процентах от номинала Облигаций, при установлении Эмитентом которой или ниже которой потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке, по единой цене размещения Облигаций, установленной Эмитентом по результатам проведенного Аукциона (далее – цена отсечения Облигаций).

Условием принятия заявки участника торгов ФБ ММВБ к исполнению является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных правилами Клиринговой организации.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в Аукционе не допускаются.

По окончании периода подачи заявок на Аукцион ФБ ММВБ составляет Сводный реестр заявок на покупку Облигаций (далее – Сводный реестр), поданных в ходе Аукциона, и передает его Генеральному агенту Эмитента, который, в свою очередь, предоставляет Сводный реестр Эмитенту. На основании анализа Сводного реестра Эмитент по согласованию с Генеральным агентом Эмитента устанавливает цену отсечения Облигаций и сообщает о принятом решении ФБ ММВБ и Генеральному агенту Эмитента в письменном виде.

Генеральный агент Эмитента публикует сообщение о цене отсечения Облигаций при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений всем участникам торгов ФБ ММВБ.

После получения от Эмитента письменного уведомления о цене отсечения Облигаций Генеральный агент Эмитента на основании Сводного реестра удовлетворяет только те заявки на покупку Облигаций, в которых цена покупки Облигаций, указанная приобретателем, выше либо равна цене отсечения Облигаций.

Очередность удовлетворения заявок на покупку Облигаций на Аукционе устанавливается с учетом приоритета цен, указанных в заявках на покупку Облигаций на Аукционе, то есть первой удовлетворяется заявка с наибольшей ценой приобретения Облигаций. Если по одинаковой цене зарегистрировано несколько заявок на покупку Облигаций на Аукционе, то в первую очередь удовлетворяются заявки на покупку Облигаций на Аукционе, поданных ранее по времени. Количество Облигаций, указанных в заявке на покупку Облигаций на Аукционе, не влияет на ее приоритет. При этом заявки на покупку Облигаций на Аукционе, поданные участниками торгов ФБ ММВБ и подлежащие удовлетворению, удовлетворяются Генеральным агентом Эмитента по цене отсечения Облигаций.

В случае если объем последней из подлежащих удовлетворению заявок на покупку Облигаций на Аукционе превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций на Аукционе удовлетворяется в размере остатка неразмещенных до этого момента Облигаций.

Неудовлетворенные заявки на покупку Облигаций снимаются по окончании Аукциона.

В случае если Генеральным агентом Эмитента будут акцептованы заявки потенциальных инвесторов, поданные в ходе Аукциона, в объеме, равном количеству Облигаций выпуска, дальнейшее размещение Облигаций выпуска не проводится.

В случае если выпуск Облигаций не был полностью размещен в ходе Аукциона, дальнейшее размещение Облигаций (далее – доразмещение Облигаций), начинается в день проведения Аукциона, непосредственно после окончания Аукциона, и проводится на ФБ ММВБ в соответствии с нормативными документами ФБ ММВБ в течение периода размещения Облигаций по цене (ценам), которая (которые) определяется (определяются) Эмитентом с учетом сложившихся на момент доразмещения Облигаций рыночных цен (за исключением даты начала размещения Облигаций, доразмещение Облигаций в которую осуществляется по единой цене отсечения Облигаций).

Сделки по доразмещению Облигаций заключаются путем направления в адрес Генерального агента Эмитента адресных заявок на покупку Облигаций в соответствии с нормативными документами ФБ ММВБ. В любой день в течение периода доразмещения Облигаций в период времени, установленный ФБ ММВБ по согласованию с Эмитентом и (или) Генеральным агентом Эмитента, участники торгов ФБ ММВБ вправе подать Генеральному агенту Эмитента через систему торгов ФБ

ММВБ адресную заявку на покупку Облигаций в соответствии с Правилами торгов ФБ ММВБ. Существенными условиями заявки являются указание максимального количества Облигаций (в пределах общего объема доразмещаемых Облигаций), цены покупки Облигаций. Выставив такую адресную заявку, участник торгов ФБ ММВБ, также соглашается купить любое количество Облигаций в пределах максимального количества Облигаций, указанного в такой адресной заявке.

Начиная со 2 (Второго) дня размещения Облигаций выпуска покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций уплачивает цену Облигаций, а также накопленный купонный доход по Облигациям (далее – НКД), определяемый по формуле, указанной в пункте 15 настоящего Решения, на дату совершения сделки купли-продажи.

Заявка на покупку Облигаций должна быть обеспечена соответствующим объемом денежных средств с учетом всех комиссионных сборов ФБ ММВБ, Клиринговой организации и ЗАО «ММВБ», на счете лица, подающего заявку, в Уполномоченном депозитарии по состоянию на момент подачи заявки (далее – Обеспеченные заявки).

Генеральный агент Эмитента удовлетворяет только те заявки на покупку Облигаций, в которых цена на покупку Облигаций выше либо равна цене доразмещения Облигаций, установленной Эмитентом. Обеспеченные заявки акцептуются и удовлетворяются Генеральным агентом Эмитента в порядке очередности их поступления по цене Облигаций, увеличенной на соответствующую сумму НКД, рассчитанную в соответствии с пунктом 15 настоящего Решения, в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска. Если подано несколько заявок с одинаковой ценой, удовлетворяется заявка, поданная ранее по времени.

В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.

В случае размещения всего объема Облигаций акцепт последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

9. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путем заключения гражданско-правовых сделок с Облигациями в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Заключение сделок купли-продажи Облигаций начинается с даты начала размещения Облигаций после окончания периода удовлетворения адресных заявок, поданных в ходе Аукциона, в соответствии с пунктом 8 настоящего Решения, и продолжается весь период обращения Облигаций в соответствии с настоящим Решением.

В случае если заключение гражданско-правовых сделок с Облигациями осуществляется на организованном рынке ценных бумаг, то такие сделки заключаются в соответствии с правилами, установленными организаторами торговли на организованном рынке ценных бумаг.

10. Эмитент и (или) Генеральный агент Эмитента по поручению и за счет Эмитента в течение всего срока обращения Облигаций имеет возможность приобретения Облигаций с возможностью их дальнейшего обращения до окончания срока обращения, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

11. Все расчеты по Облигациям производятся в безналичном порядке в валюте Российской Федерации.

12. Срок обращения Облигаций составляет 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения Облигаций.

13. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями (амортизация долга) в следующие даты и в следующих размерах:

№ п.п.	Дата погашения части номинальной стоимости Облигаций	Часть номинальной стоимости Облигаций, подлежащая погашению
1	21.11.2013	27,5 %
2	21.08.2014	37,5 %
3	20.08.2015	27,5 %
4	17.11.2016	7,5 %

14. Каждая Облигация выпуска имеет 20 (Двадцать) купонных периодов. Длительность каждого из купонных периодов составляет 91 (Девяносто один) календарный день.

Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций. Второй и последующие купонные периоды начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода. Купонный доход выплачивается в дату окончания купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения Облигаций с погашением последней части номинальной стоимости Облигаций.

Единая ставка купонного дохода по каждому купонному периоду Облигаций является постоянной и устанавливается в следующие купонные периоды и в следующих размерах:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Купонная ставка, процентов годовых	Купонный доход на одну Облигацию, рублей
1	24.11.2011	23.02.2012	91	9,5	23,68
2	23.02.2012	24.05.2012	91	9,5	23,68
3	24.05.2012	23.08.2012	91	9,5	23,68
4	23.08.2012	22.11.2012	91	9,5	23,68
5	22.11.2012	21.02.2013	91	9,5	23,68

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Купонная ставка, процентов годовых	Купонный доход на одну Облигацию, рублей
6	21.02.2013	23.05.2013	91	9,5	23,68
7	23.05.2013	22.08.2013	91	9,5	23,68
8	22.08.2013	21.11.2013	91	9,5	23,68
9	21.11.2013	20.02.2014	91	9,5	17,17
10	20.02.2014	22.05.2014	91	9,5	17,17
11	22.05.2014	21.08.2014	91	9,5	17,17
12	21.08.2014	20.11.2014	91	9,5	8,29
13	20.11.2014	19.02.2015	91	9,5	8,29
14	19.02.2015	21.05.2015	91	9,5	8,29
15	21.05.2015	20.08.2015	91	9,5	8,29
16	20.08.2015	19.11.2015	91	9,5	1,78
17	19.11.2015	18.02.2016	91	9,5	1,78
18	18.02.2016	19.05.2016	91	9,5	1,78
19	19.05.2016	18.08.2016	91	9,5	1,78
20	18.08.2016	17.11.2016	91	9,5	1,78

Величина купонного дохода по каждому купонному периоду определяется по формуле:

$$КД_{(пост)} = \frac{С \times Т \times N}{(365 \times 100\%)},$$

где:

КД_(пост) – величина купонного дохода на одну Облигацию, рублей;

С – величина процентной ставки купонного дохода по Облигациям, процентов годовых;

Т – количество календарных дней в купонном периоде (купонный период);

N – непогашенная часть номинальной стоимости Облигации, рублей.

Сумма выплаты по купонам в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, 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 первая за округляемой цифра равна от 5 до 9).

Погашение номинальной стоимости Облигаций (части номинальной стоимости Облигаций) и (или) выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Уполномоченного депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения номинальной стоимости Облигаций (части номинальной стоимости Облигаций) и (или) выплаты купонного дохода по Облигациям (далее –

Дата составления перечня владельцев и (или) номинальных держателей Облигаций).

Купонный доход по Облигациям, не размещенным до даты окончания размещения Облигаций, в соответствии с условиями настоящего Решения не начисляется и не выплачивается.

15. При обращении Облигаций на вторичном рынке, а также при размещении Облигаций в период с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций до даты окончания обращения Облигаций, при совершении сделок купли-продажи Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену покупки Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле:

$$\text{НКД} = \frac{N \times C_{j(\text{пост})} \times \frac{T - T_{j-1}}{365}}{100\%},$$

где:

НКД – накопленный купонный доход на одну Облигацию, рублей;

j – порядковый номер купонного периода;

N – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, рублей;

$C_{j(\text{пост})}$ – величина процентной ставки купонного дохода по Облигациям по j -му купону, процентов годовых;

T_{j-1} – дата начала j -го купонного периода;

T – дата, на которую рассчитывается НКД.

Сумма НКД в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, указанным в пункте 14 настоящего Решения).

16. При погашении Облигаций (части номинальной стоимости Облигаций) владельцам Облигаций и (или) номинальным держателям Облигаций, уполномоченным владельцами Облигаций на получение соответствующих сумм, являющихся таковыми по состоянию на дату составления перечня владельцев и (или) номинальных держателей Облигаций (далее – держатели Облигаций), выплачивается номинальная стоимость Облигаций (часть номинальной стоимости Облигаций) в соответствии с графиком погашения Облигаций, установленным пунктом 13 настоящего Решения.

17. Погашение номинальной стоимости Облигаций (части номинальной стоимости Облигаций) и (или) выплата купонного дохода по Облигациям осуществляется Платежным агентом Эмитента от имени и за счет Эмитента, путем перевода в дату погашения номинальной стоимости Облигаций и (или) выплаты купонного дохода по Облигациям, соответственно, номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Облигаций и (или) суммы купонного дохода по Облигациям на банковские счета владельцев и (или) держателей Облигаций. Владельцы и (или)

держатели Облигаций сами отслеживают полноту и актуальность собственных реквизитов.

Не позднее следующего рабочего дня Платежный агент Эмитента уведомляет Уполномоченный депозитарий обо всех произведенных выплатах.

Платежный агент Эмитента – юридическое лицо, обслуживающее от имени и за счет Эмитента погашение номинальной стоимости Облигаций (части номинальной стоимости Облигаций) и (или) выплату купонного дохода по Облигациям в соответствии с Условиями, настоящим Решением и государственным контрактом, заключенным с Эмитентом.

Функции Платежного агента Эмитента выполняет:

Полное и сокращенное фирменные наименования организации:

Открытое акционерное общество «БАНК УРАЛСИБ» (ОАО «УРАЛСИБ»);

Генеральная лицензия на осуществление банковских операций № 30, выданная 20 сентября 2005 года Центральным банком Российской Федерации, срок действия лицензии не ограничен;

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-06473-000100, выданная 07 марта 2003 года Федеральной службой по финансовым рынкам, срок действия лицензии не ограничен;

Место нахождения: 119048, Российская Федерация, город Москва, ул. Ефремова, дом 8;

Почтовый адрес: 119048, Российская Федерация, город Москва, ул. Ефремова, дом 8;

Реквизиты:

К/с 30105810100000000505 в Отделении № 1 Московского ГТУ Банка России;

БИК 044583505;

ИНН 7702165310;

КПП 775001001.

18. Уполномоченный депозитарий не позднее чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода и (или) даты погашения Облигаций предоставляет Эмитенту и Платежному агенту Эмитента список владельцев и (или) держателей Облигаций по состоянию на дату составления перечня владельцев и (или) номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

полное наименование держателя Облигаций;

количество Облигаций, учитываемых на счетах депо соответствующего держателя Облигаций;

место нахождения и почтовый адрес держателя Облигаций;

реквизиты банковского счета держателя Облигаций, а именно:

– расчетный счет держателя Облигаций;

– ИНН держателя Облигаций;

- наименование банка (с указанием города банка) держателя Облигаций;
- корреспондентский счет банка держателя Облигаций;
- БИК банка держателя Облигаций;
- ИНН банка;
- КПП держателя Облигаций;
- налоговый статус держателя Облигаций (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д., для физических лиц – налоговый резидент, нерезидент).

19. Владельцы и (или) держатели Облигаций самостоятельно отслеживают полноту и достоверность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в Уполномоченный депозитарий. В случае если указанные реквизиты, в том числе сведения об их изменении, были недостаточными (неполными), неактуальными и (или) не были своевременно представлены держателями Облигаций в Уполномоченный депозитарий, Уполномоченный депозитарий и Эмитент не несут ответственности за задержку в платежах.

Владелец Облигаций, не являющийся депонентом Уполномоченного депозитария, должен уполномочить Депозитарий, в котором у него открыт счет депо, на получение сумм при погашении Облигаций и (или) выплате купонного дохода по Облигациям, причитающихся владельцу Облигаций.

В случае если среди держателей Облигаций есть нерезиденты и (или) физические лица, то номинальный держатель Облигаций обязан вместо указанной выше информации указать в перечне владельцев и (или) держателей Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

полное наименование владельца Облигаций (для физических лиц – Ф.И.О. владельца Облигаций);

количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;

полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям и (или) выплат купонного дохода по Облигациям;

место нахождения (для физических лиц – место регистрации) и почтовый адрес (включая индекс) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям и (или) выплат купонного дохода по Облигациям;

реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям и (или) выплат купонного дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;
- наименование банка владельца Облигаций;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- БИК банка, в котором открыт счет;
- ИНН владельца Облигаций;

- КПП лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям и (или) выплат купонного дохода по Облигациям;
- 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;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
 - число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Также, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям, дополнительно к информации относительно физических лиц – нерезидентов и юридических лиц – нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, включенной в перечень владельцев и (или) номинальных держателей Облигаций, депоненты НРД обязаны передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям (номинальные держатели-депоненты НРД обязаны предварительно запросить необходимые документы у владельца Облигаций):

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное место нахождения в том государстве, с которым Российская Федерация 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 Российской Федерации);

в) в случае выплат иностранным гражданам государств, которые имеют с Российской Федерацией действующие межправительственные соглашения об избежании двойного налогообложения, номинальному держателю-депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту,

предварительно запросив у такого иностранного гражданина документ, подтверждающий, что иностранный гражданин является налоговым резидентом иностранного государства для целей применения действующего межправительственного соглашения об избежании двойного налогообложения Российской Федерации с иностранным государством, оформленный в соответствии с требованиями российского налогового законодательства;

г) в случае выплат российским гражданам, проживающим за пределами территории Российской Федерации, номинальному держателю-депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту, предварительно запросив у такого российского гражданина, заявление в произвольной форме о признании им 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.

Физическое лицо для получения купонного дохода по Облигациям и (или) сумм от погашения Облигаций обязано открыть банковский счет в любой кредитной организации.

Эмитент не несет ответственности за невыполнение владельцами и (или) номинальными держателями Облигаций требований настоящего пункта.

Купонный доход по Облигациям, находящимся на эмиссионном счете депо Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

20. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям и (или) дата погашения Облигаций приходятся на нерабочий праздничный или выходной день в Российской Федерации, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплаты осуществляются в первый рабочий день, следующий за датой выплаты купонного дохода по Облигациям и (или) датой погашения Облигаций.

Держатели Облигаций не имеют права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за указанную задержку в платеже.

После наступления даты погашения Облигаций приобретатель Облигаций несет риск неуведомления Эмитента о смене владельца Облигаций и риск выплаты денежных средств по Облигациям первоначальному владельцу Облигаций. В том случае, если Эмитент не был уведомлен о смене владельца после наступления даты погашения Облигаций, то исполнение обязательств по Облигациям по отношению к лицу, включенному в перечень владельцев и (или) номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения Облигаций, признается надлежащим.

21. 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.

Списание Облигаций со счетов депо производится после выплаты Эмитентом последней части номинальной стоимости Облигаций, а также купонного дохода по Облигациям за последний купонный период.

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

23. В соответствии с Законом Костромской области от 23 декабря 2010 года № 21-5-ЗКО «Об областном бюджете на 2011 год» (в редакции Законов Костромской области от 28 января 2011 года № 35-5-ЗКО, от 24 февраля 2011 года № 41-5-ЗКО, от 28 марта 2011 года № 54-5-ЗКО, от 04 мая 2011 года № 55-5-ЗКО, от 14 июня 2011 года № 71-5-ЗКО, от 06 июля 2011 года № 82-5-ЗКО, от 06 сентября 2011 года № 107-5-ЗКО, от 21 сентября 2011 года № 108-5-ЗКО, от 14 октября 2011 года № 122-5-ЗКО) установленные следующие параметры областного бюджета на 2011 год:

1) доходы, всего – 17 942 196,6 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений – 7 783 131,8 тыс. рублей;

2) расходы, всего – 20 412 334,4 тыс. рублей;

3) дефицит – 2 470 137,8 тыс. рублей;

4) верхний предел государственного внутреннего долга Костромской области по состоянию на 01 января 2012 года – 9 783,4 млн. рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Костромской области – 0 рублей;

5) предельный объем государственного долга Костромской области на 2011 год – 9 963,8 млн. рублей;

6) предельный объем расходов на обслуживание государственного долга Костромской области в 2011 году – 512 853,6 тыс. рублей.

Приложение
к Решению об эмиссии
среднесрочных государственных
облигаций Костромской области
2011 года с постоянным купонным
доходом и амортизацией долга

ФОРМА

глобального сертификата среднесрочных государственных
облигаций Костромской области 2011 года с постоянным
купонным доходом и амортизацией долга

ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ

**ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ
среднесрочных государственных облигаций Костромской области
2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга**

Государственный регистрационный номер RU34006KOS0

Эмитентом среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) от имени Костромской области выступает департамент финансов Костромской области (далее – Эмитент).

Место нахождения и почтовый адрес Эмитента: 156000, Российская Федерация, г. Кострома, ул. Пятницкая, дом 39/1.

Настоящий сертификат удостоверяет право на 4 000 000 (Четыре миллиона) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Выпуск предполагает размещение Облигаций 1 (Одним) траншем.

Общее количество Облигаций выпуска составляет 4 000 000 (Четыре миллиона) штук.

Общий объем эмиссии Облигаций составляет 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей по номинальной стоимости.

Дата начала размещения Облигаций: 24 ноября 2011 года.

Датой окончания размещения Облигаций является дата продажи последней Облигации выпуска первым владельцам.

Срок обращения Облигаций: 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней.

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями (амортизация долга) в следующие даты и в следующих размерах:

№ п.п.	Дата погашения части номинальной стоимости Облигаций	Часть номинальной стоимости Облигаций, подлежащая погашению
1	21.11.2013	27,5 %
2	21.08.2014	37,5 %
3	20.08.2015	27,5 %
4	17.11.2016	7,5 %

Размещение Облигаций осуществляется в форме аукциона по определению цены размещения Облигаций с единой для всех купонных периодов ставкой купонного дохода, определенной Эмитентом в Решении об эмиссии среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение).

Размещение Облигаций осуществляется путем отчуждения Эмитентом Облигаций первым владельцам Облигаций посредством заключения гражданско-правовых сделок в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Каждая Облигация выпуска имеет 20 (Двадцать) купонных периода. Длительность каждого из купонных периодов составляет 91 (Девяносто один) календарный день.

Единая ставка купонного дохода по каждому купонному периоду Облигаций является постоянной и устанавливается в следующие купонные периоды и в следующих размерах:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Купонная ставка, процентов годовых	Купонный доход на одну Облигацию, рублей
1	24.11.2011	23.02.2012	91	9,5	23,68
2	23.02.2012	24.05.2012	91	9,5	23,68
3	24.05.2012	23.08.2012	91	9,5	23,68
4	23.08.2012	22.11.2012	91	9,5	23,68
5	22.11.2012	21.02.2013	91	9,5	23,68
6	21.02.2013	23.05.2013	91	9,5	23,68
7	23.05.2013	22.08.2013	91	9,5	23,68
8	22.08.2013	21.11.2013	91	9,5	23,68
9	21.11.2013	20.02.2014	91	9,5	17,17
10	20.02.2014	22.05.2014	91	9,5	17,17
11	22.05.2014	21.08.2014	91	9,5	17,17
12	21.08.2014	20.11.2014	91	9,5	8,29
13	20.11.2014	19.02.2015	91	9,5	8,29
14	19.02.2015	21.05.2015	91	9,5	8,29
15	21.05.2015	20.08.2015	91	9,5	8,29
16	20.08.2015	19.11.2015	91	9,5	1,78
17	19.11.2015	18.02.2016	91	9,5	1,78
18	18.02.2016	19.05.2016	91	9,5	1,78
19	19.05.2016	18.08.2016	91	9,5	1,78
20	18.08.2016	17.11.2016	91	9,5	1,78

Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций. Второй и последующие купонные периоды начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода. Купонный доход выплачивается в дату окончания купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения последней части номинальной стоимости Облигаций.

Облигации выпускаются в форме государственных документарных ценных бумаг субъекта Российской Федерации на предъявителя с обязательным централизованным хранением (учетом) с постоянным купонным доходом и амортизацией долга.

Все Облигации, выпускаемые в соответствии с Решением, равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций при их погашении (в соответствии с графиком погашения) и на получение купонного дохода в виде процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигации, выплачиваемого в порядке, установленном Решением.

Владельцы Облигаций могут совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями эмиссии и обращения среднесрочных государственных облигаций Костромской области, утвержденными постановлением департамента финансов Костромской области от 24 марта 2011 года № 6, Условиями эмиссии и обращения среднесрочных государственных облигаций Костромской области 2011 года с постоянным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными постановлением департамента финансов Костромской области от 25 марта 2011 года № 7, и Решением.

Владельцы Облигаций имеют право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владельцы Облигаций вправе осуществлять и иные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

Настоящий сертификат депонируется в Небанковскую кредитную организацию закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО ЗАО НРД) (место нахождения: 125009, Российская Федерация, г. Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8; почтовый адрес: 105062, Российская Федерация, г. Москва, ул. Машкова, дом 13, строение 1; лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-12042-000100 от 19 февраля 2009 года, выдана ФСРФ России, без ограничения срока действия), которое осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего сертификата.

Директор департамента
финансов Костромской области

И.В. Баланин