



П Р И К А З

г. Йошкар-Ола

от 20 мая 2014 года № 8-н

Об утверждении Решения об эмиссии государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска 2014 года

В соответствии с Федеральным Законом от 29 июля 1998 г. № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Республики Марий Эл от 30 июля 2007 г. № 42-З «О бюджетных правоотношениях в Республике Марий Эл», Законом Республики Марий Эл от 29 ноября 2013 г. № 50-З «О республиканском бюджете Республики Марий Эл на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», постановлением Правительства Республики Марий Эл от 18 февраля 2003 г. № 52 «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения облигаций Республики Марий Эл», приказом Министерства финансов Республики Марий Эл от 24 февраля 2014 г. № 4-н «Об утверждении Условий эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Марий Эл» (зарегистрирован в Министерстве финансов Российской Федерации 2 апреля 2014 г., регистрационный номер MAR-007/00622), п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемое Решение об эмиссии государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска 2014 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

2. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания.

Министр

Министерство юстиции Республики Марий Эл Внесен в Реестр нормативных правовых актов органов исполнительной власти Республики Марий Эл
Регистрационный номер 121020140009
от « 23 » _____ мес. 20 14 г.

Г.Р.Габдул-Бариева

УТВЕРЖДЕНО
приказом Министерства финансов
Республики Марий Эл
от 20 мая 2014 г. № 8-н

РЕШЕНИЕ
об эмиссии государственных облигаций
Республики Марий Эл выпуска 2014 года
(в форме документарных ценных бумаг на предъявителя)
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

1. Общие положения

1.1. В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 г. № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Республики Марий Эл от 29 ноября 2013 г. № 50-З «О республиканском бюджете Республики Марий Эл на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», Законом Республики Марий Эл от 30 июля 2007 г. № 42-З «О бюджетных правоотношениях в Республике Марий Эл», постановлением Правительства Республики Марий Эл от 18 февраля 2003 г. № 52 «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения облигаций Республики Марий Эл» (далее – Генеральные условия), приказом Министерства финансов Республики Марий Эл от 24 февраля 2014 г. № 4-н «Об утверждении Условий Эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Марий Эл» (далее - Условия), осуществляется выпуск государственных облигаций Республики Марий Эл 2014 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени Республики Марий Эл выступает Министерство финансов Республики Марий Эл (далее - Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента – 424001, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Успенская, 36.

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

1.3. Облигации являются государственными ценными бумагами на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга и выпускаются в документарной форме с обязательным централизованным хранением (учётом) Глобального сертификата Облигаций (далее - Сертификат).

Эмитент присваивает Облигациям государственный регистрационный номер RU34007MAR0.

1.4. Все Облигации, выпускаемые в соответствии с настоящим Решением об эмиссии государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска 2014 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение об эмиссии), равны между собой по объёму предоставляемых ими прав.

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

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

Имущественные права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются всем находящимся в собственности Республики Марий Эл имуществом, составляющим государственную казну Республики Марий Эл.

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

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

1.6. Весь выпуск Облигаций оформляется Сертификатом по образцу в соответствии с приложением к Решению об эмиссии, который удостоверяет совокупность прав на Облигации, указанные в нём, и передается до даты начала размещения на хранение (учёт) в уполномоченный депозитарий. Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдаётся.

После погашения всех Облигаций производится снятие Сертификата с хранения.

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

Данные об Уполномоченном депозитарии:

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

- номер лицензии: 177-12042-000100;
- дата выдачи: 19 февраля 2009 года;
- срок действия лицензии: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган – Центральный банк Российской Федерации (Банк России);
- местонахождение: город Москва, улица Спартаковская, дом 12;
- почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12.

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

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

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

Уполномоченный депозитарий оказывает Эмитенту услуги, связанные с перечислением доходов по Облигациям в денежной форме и иных причитающихся владельцам Облигаций денежных выплат.

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

1.10. Общее количество Облигаций составляет 2 000 000 (два миллиона) штук.

1.11. Общий объём эмиссии Облигаций составляет 2 000 000 000 (два миллиарда) рублей по номинальной стоимости.

1.12. Дата начала размещения Облигаций – 28 мая 2014 г. Дата окончания размещения Облигаций - дата продажи последней Облигации первым владельцам, но не позднее 07 июля 2018 года (далее – Дата окончания размещения Облигаций).

1.13. Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путём заключения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице генерального агента, действующего по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций только с использованием системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» (далее – ФБ ММВБ), в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ»

(далее – Правила ФБ ММВБ), а также другими нормативными документами ФБ ММВБ.

Данные о ФБ ММВБ:

- вид лицензии: лицензия биржи;
- номер лицензии: 077-007;
- дата выдачи: 20 декабря 2013 года;
- срок действия лицензии: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган – Центральный банк Российской Федерации (Банк России);
- местонахождение: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13;
- почтовый адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13.

1.14. Генеральным агентом, заключившим с Эмитентом государственный контракт на оказание услуг генерального агента по организации и размещению государственных облигаций Республики Марий Эл 2014 года и осуществляющим их продажу по поручению и за счёт Эмитента, является Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ» (далее – Генеральный агент).

Данные о Генеральном агенте:

- вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности;
- номер лицензии: 177-06514-100000;
- дата выдачи: 08 апреля 2003 года;
- срок действия: без ограничения срока действия;
- лицензирующий орган: Федеральная служба по финансовым рынкам;
- местонахождение: г. Москва, Романов переулок, д. 4;
- почтовый адрес: 125009, г. Москва, Романов переулок, д. 4;
- телефон для справок: (495) 258 05 26;
- кредитная организация: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» - полное наименование;
- сокращенное наименование кредитной организации: НКО ЗАО НРД;
- местонахождение: 125009, г. Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8;
- почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12.
- БИК: 044583505;
- к/с: 30105810100000000505;
- реквизиты счета:
- владелец счета: Закрытое акционерное общество «Сбербанк КИБ»;
- сокращенное наименование: ЗАО «Сбербанк КИБ»;
- номер счета: 3041180600019000033.

2. Порядок размещения

2.1. Способ размещения Облигаций - заключение в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Генеральным агентом, действующим по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций на ФБ ММВБ в соответствии с Правилами ФБ ММВБ в форме сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения, и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии.

2.2. Размещение Облигаций в форме сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения (в дату начала размещения цена размещения равна 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, начиная со второго дня размещения цена размещения определяется Эмитентом)), и ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии, предусматривает адресованное неопределённому кругу лиц приглашение делать предложение о приобретении Облигаций (далее - Оферта) и заключении сделок купли-продажи Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке купонного дохода по первому купону.

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

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

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

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

минимизация расходов на обслуживание государственного долга Республики Марий Эл, складывающихся в результате размещения Облигаций;

недопущение возникновения дискриминационных условий в процессе принятия решения об акцепте;

недопущение предоставления преференций в процессе принятия решения об акцепте.

2.4. Наряду с этим Эмитент по согласованию с Генеральным агентом Эмитента акцептует Оферты, принимая во внимание один или несколько из нижеизложенных критериев:

- пропорциональное распределение Облигаций среди приобретателей;

- привлечение максимального количества инвесторов для обеспечения ликвидности выпуска Облигаций во время вторичного обращения;

- диверсификация разных категорий инвесторов.

2.5. Эмитент и Генеральный агент не позднее, чем за два рабочих дня до даты начала размещения Облигаций доводят до сведения потенциальных покупателей информацию об установленной Эмитентом ставке купонного дохода на первый купонный период, определённой в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии. Информация об установленной ставке купонного дохода на первый купонный период доводится Эмитентом и Генеральным агентом путем её размещения на официальных сайтах в информационно - телекоммуникационной сети «Интернет».

Об определённой процентной ставке купонного дохода по первому купону по Облигациям Эмитент уведомляет ФБ ММВБ не позднее, чем за один день до даты начала размещения Облигаций.

2.6. Эмитент передает информацию об акцепте Оферт Генеральному агенту.

Генеральный агент направляет акцепт на Оферты покупателям, которые определены Эмитентом.

2.7. Заключение сделок купли-продажи Облигаций в дату начала размещения Облигаций осуществляется с использованием системы торгов ФБ ММВБ по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке купонного дохода по первому купону, определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии.

2.8. 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 о приобретении Облигаций.

2.9. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно. Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть

соответствующий счёт депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

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

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

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

2.12. В дату начала размещения Облигаций участники торгов в течение периода подачи адресных заявок, установленного ФБ ММВБ по согласованию с Эмитентом и (или) Генеральным агентом, подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счёт, так и за счёт и по поручению клиентов.

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

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100 процентов от номинала Облигации);
- количество Облигаций;
- величина ставки купонного дохода, заранее определённая Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении об эмиссии;
- прочие параметры в соответствии с правилами проведения торгов по ценным бумагам Организатора торговли.

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Вторичное обращение

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

3.2. Вторичное обращение Облигаций, в том числе с использованием системы торгов ФБ ММВБ, начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода удовлетворения

адресных заявок и проводится в течение всего срока обращения Облигаций в соответствии с Решением об эмиссии.

3.3. Владельцами Облигаций могут быть юридические и физические лица - резиденты Российской Федерации.

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

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

3.6. При обращении Облигаций на вторичном рынке до даты погашения Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле, приведённой в пункте 3.12 раздела 3 Решения об эмиссии.

3.7. Срок обращения Облигаций составляет 1 501 (одну тысячу пятьсот один) день с даты начала размещения Облигаций.

3.8. Каждая Облигация имеет 16 (шестнадцать) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по третий и с седьмого по восьмой составляет 100 (сто) дней, длительность купонных периодов с четвертого по шестой и с девятого по шестнадцатый составляет 91 (девяносто один) день.

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

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

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

$$\text{КД} = \text{С}_j * \text{T}_j * \text{N}_j / (365 * 100 \%), \text{ где:}$$

КД – величина купонного дохода за j-тый купонный период, рублей;

j - порядковый номер купонного периода;

С_j – ставка купонного дохода по j-му купонному периоду, процентов годовых;

T_j – длительность j-того купонного периода, дней;

N_j – непогашенная часть номинальной стоимости Облигации за j-тый купонный период, рублей.

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

3.10. Ставки купонного дохода являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Ставка купонного дохода, процентов годовых
1	28/05/2014	05/09/2014	100	устанавливается по результатам процедуры book-building
2	05/09/2014	14/12/2014	100	равна ставке первого купона
3	14/12/2014	24/03/2015	100	равна ставке первого купона
4	24/03/2015	23/06/2015	91	равна ставке первого купона
5	23/06/2015	22/09/2015	91	равна ставке первого купона
6	22/09/2015	22/12/2015	91	равна ставке первого купона
7	22/12/2015	31/03/2016	100	равна ставке первого купона
8	31/03/2016	09/07/2016	100	равна ставке первого купона
9	09/07/2016	08/10/2016	91	равна ставке первого купона
10	08/10/2016	07/01/2017	91	равна ставке первого купона
11	07/01/2017	08/04/2017	91	равна ставке первого купона
12	08/04/2017	08/07/2017	91	равна ставке первого купона
13	08/07/2017	07/10/2017	91	равна ставке первого купона

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Ставка купонного дохода, процентов годовых
14	07/10/2017	06/01/2018	91	равна ставке первого купона
15	06/01/2018	07/04/2018	91	равна ставке первого купона
16	07/04/2018	07/07/2018	91	равна ставке первого купона

3.11. Купонный доход по Облигациям, не размещённым до Даты окончания размещения Облигаций, в соответствии с Решением об эмиссии не начисляется и не выплачивается.

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

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

j - порядковый номер купонного периода;

НКД - накопленный купонный доход на одну Облигацию, руб.;

N - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;

C_j - ставка купонного дохода по j -му купону в процентах годовых;

$T(j-1)$ - дата начала j -го купонного периода (для $j=1$ $T(j-1)$ – дата начала размещения Облигаций);

T - дата, на которую рассчитывается НКД.

Накопленный купонный доход рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления).

3.13. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется Амортизационными частями в даты, совпадающие с датой выплаты шестого, восьмого, двенадцатого и шестнадцатого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций – 40 (сорока) процентов номинальной стоимости Облигации – 22.12.2015;

- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 40 (сорока) процентов номинальной стоимости Облигации – 09.07.2016;

- дата погашения третьей Амортизационной части Облигаций – 10 (десяти) процентов номинальной стоимости Облигации – 08.07.2017;

- дата погашения четвертой Амортизационной части Облигаций – 10 (десяти) процентов номинальной стоимости Облигации – 07.07.2018;

Дата погашения Облигаций – 07.07.2018.

В дату погашения Облигаций их владельцам и доверительным управляющим выплачиваются непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций и купонный доход за последний купонный период.

4. Порядок погашения Облигаций и выплаты дохода

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

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет Уполномоченного депозитария.

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

Погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

4.2. Выплата купонного дохода производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям получают доходы в денежной форме по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учёт прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учёт прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет Уполномоченного депозитария.

Выплата купонного дохода по Облигациям осуществляется в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

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

4.4. Депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее следующего рабочего дня после дня их получения, а иным депонентам не позднее семи рабочих дней после дня получения соответствующих выплат и не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую Уполномоченным депозитарием, в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный 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 Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

4.5. Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую Уполномоченным депозитарием раскрыта информация о передаче полученных Уполномоченным депозитарием выплат по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента

и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

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

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

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

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

Уполномоченный депозитарий обязан раскрыть информацию о:

1) получении им подлежащих передаче выплат по Облигациям;

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

4.6. Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

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

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

4.8. 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.

4.9. В соответствии с Законом Республики Марий Эл от 29 ноября 2013 г. № 50-З "О республиканском бюджете Республики Марий Эл на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов" установлен предельный объем государственного внутреннего долга Республики Марий Эл на 2014 год – 13 072 280 тыс. рублей; верхний предел государственного внутреннего долга Республики Марий Эл по состоянию на 1 января 2015 года – 10 482 539,8 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Республики Марий Эл – 54 047,6 тыс. рублей.

Республиканский бюджет Республики Марий Эл на 2014 год утверждён по доходам в сумме 20 326 844,8 тыс. рублей, по расходам – в сумме 22 064 644,8 тыс. рублей.

Дефицит республиканского бюджета Республики Марий Эл не превышает предельного размера дефицита бюджета, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Предельный объем государственного долга Республики Марий Эл (без учета объема долга по бюджетным кредитам) не превышает утвержденного объема доходов республиканского бюджета Республики Марий Эл без учёта утвержденного объема безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации.

Объем расходов республиканского бюджета Республики Марий Эл на обслуживание государственного долга Республики Марий Эл в 2014 году – 900 419 тыс. рублей.

Объем расходов республиканского бюджета Республики Марий Эл на обслуживание государственного долга Республики Марий Эл не превышает 15 (пятнадцати) процентов объема расходов республиканского бюджета Республики Марий Эл, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Приложение
к Решению об эмиссии
государственных облигаций
Республики Марий Эл выпуска 2014
года (в форме документарных
ценных бумаг на предъявителя)
с фиксированным купонным
доходом и амортизацией долга

ОБРАЗЕЦ

Глобального сертификата
государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска
2014 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя)
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РЕСПУБЛИКИ МАРИЙ ЭЛ

ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ

государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска
2014 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя)
с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

Государственный регистрационный номер выпуска –
RU34007MAR0.

Государственные облигации Республики Марий Эл 2014 года выпускаются в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) с обязательным централизованным хранением (учетом) Глобального сертификата (далее – Сертификат). Эмитентом Облигаций от имени Республики Марий Эл выступает Министерство финансов Республики Марий Эл (далее - Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента – 424001, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Успенская, 36.

Настоящий Сертификат удостоверяет право на 2 000 000 (два миллиона) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

Общий объем эмиссии Облигаций составляет 2 000 000 000 (два миллиарда) рублей по номинальной стоимости.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Дата начала размещения Облигаций – 28.05.2014.

Дата окончания размещения Облигаций - дата продажи последней Облигации первым владельцам, но не позднее последнего дня срока обращения Облигаций.

Срок обращения Облигаций – 1 501 (одна тысяча пятьсот один) день с даты начала размещения Облигаций.

Каждая Облигация имеет 16 (шестнадцать) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по третий и с седьмого по восьмой составляет 100 (сто) дней, длительность купонных периодов с четвертого по шестой и с девятого по шестнадцатый составляет 91 (девяносто один) день.

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

Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, указанном в Условиях эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска 2014 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утверждёнными приказом Министерства финансов Республики Марий Эл от 24 февраля 2014 г. № 4-н «Об утверждении Условий Эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Марий Эл» (далее – Условия), и Решении об эмиссии государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска 2014 года (в форме документарных ценных бумаг на предъявителя) с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утверждённом приказом Министерства финансов Республики Марий Эл от 20.05.2014 № 8-н «Об утверждении Решения об эмиссии государственных облигаций Республики Марий Эл выпуска 2014 года» (далее – Решение об эмиссии).

Ставки купонного дохода являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Ставка купонного дохода, процентов годовых
1	28/05/2014	05/09/2014	100	устанавливается по результатам процедуры book-building
2	05/09/2014	14/12/2014	100	равна ставке первого купона
3	14/12/2014	24/03/2015	100	равна ставке первого купона
4	24/03/2015	23/06/2015	91	равна ставке первого купона

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Ставка купонного дохода, процентов годовых
5	23/06/2015	22/09/2015	91	равна ставке первого купона
6	22/09/2015	22/12/2015	91	равна ставке первого купона
7	22/12/2015	31/03/2016	100	равна ставке первого купона
8	31/03/2016	09/07/2016	100	равна ставке первого купона
9	09/07/2016	08/10/2016	91	равна ставке первого купона
10	08/10/2016	07/01/2017	91	равна ставке первого купона
11	07/01/2017	08/04/2017	91	равна ставке первого купона
12	08/04/2017	08/07/2017	91	равна ставке первого купона
13	08/07/2017	07/10/2017	91	равна ставке первого купона
14	07/10/2017	06/01/2018	91	равна ставке первого купона
15	06/01/2018	07/04/2018	91	равна ставке первого купона
16	07/04/2018	07/07/2018	91	равна ставке первого купона

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

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплаты шестого, восьмого, двенадцатого и шестнадцатого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций – 40 (сорока) процентов номинальной стоимости Облигации – 22.12.2015;
- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 40 (сорока) процентов номинальной стоимости Облигации – 09.07.2016;

- дата погашения третьей Амортизационной части Облигаций – 10 (десяти) процентов номинальной стоимости Облигации – 08.07.2017;

- дата погашения четвертой Амортизационной части Облигаций – 10 (десяти) процентов номинальной стоимости Облигации – 07.07.2018;

Дата погашения Облигаций – 07.07.2018.

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

- право на получение амортизационных частей номинальной стоимости Облигаций при их погашении в сроки, установленные Решением об эмиссии и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигации, выплачиваемого в порядке, установленном Решением об эмиссии;

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

- право совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, постановлением Правительства Республики Марий Эл от 18.02.2003 г. № 52 «Об утверждении Генеральных условий эмиссии и обращения облигаций Республики Марий Эл», Условиями и Решением об эмиссии.

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

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

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.

Настоящий Сертификат депонируется в Небанковской кредитной организации закрытом акционерном обществе «Национальный расчётный депозитарий» (местонахождение и почтовый адрес – 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12, лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-12042-000100, выданная 19 февраля 2009 года

Центральным банком Российской Федерации), которая осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего Сертификата.