Документ предоставлен [КонсультантПлюс](http://www.consultant.ru)

МИНИСТЕРСТВО УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСАМИ

САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

от 14 марта 2012 г. N 01-07/18

ОБ УТВЕРЖДЕНИИ УСЛОВИЙ ЭМИССИИ И ОБРАЩЕНИЯ

ГОСУДАРСТВЕННЫХ ОБЛИГАЦИЙ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ 2012 ГОДА

В ФОРМЕ ДОКУМЕНТАРНЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ НА ПРЕДЪЯВИТЕЛЯ

С ПОСТОЯННЫМ КУПОННЫМ ДОХОДОМ И АМОРТИЗАЦИЕЙ ДОЛГА

|  |
| --- |
| Список изменяющих документов  (в ред. Приказов министерства управления финансами  Самарской области от 17.04.2012 [N 01-07/21](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271F07CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H),  от 03.05.2012 [N 01-07/23](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEB353D7BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271F07CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H)) |

В соответствии с Федеральным [законом](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368AFC03168EBA82B38DD031209E4676324B779CD6B18958B4407FC72815872F53925A433C3E6C190153700E5813A00dC75H) от 29.07.1998 N 136-ФЗ "Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг", [Законом](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110AE636367BEC249A6212C2CC0B5EAC36D45577F22C71F16994EBC2d97CH) Самарской области от 05.12.2011 N 127-ГД "Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов", [постановлением](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110CE6353C7BEC249A6212C2CC0B5EAC36D45577F22C71F16994EBC2d97CH) Правительства Самарской области от 22.02.2012 N 85 "Об установлении предельных объемов выпуска государственных ценных бумаг Самарской области по номинальной стоимости на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов и предельного объема выкупа государственных ценных бумаг Самарской области до даты их погашения на рынке ценных бумаг на 2012 год" и [приказом](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F140AEE35397BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73270F37CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 25.12.2007 N 12-21/107 "Об утверждении генеральных условий эмиссии и обращения долгосрочных государственных облигаций Самарской области" приказываю:

1. Утвердить прилагаемые [условия](#P34) эмиссии и обращения государственных облигаций Самарской области 2012 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с постоянным купонным доходом и амортизацией долга.

2. Опубликовать настоящий Приказ в средствах массовой информации.

3. Настоящий Приказ вступает в силу со дня его официального опубликования.

Министр

П.А.ИВАНОВ

Утверждены

Приказом

министерства управления финансами

Самарской области

от 14 марта 2012 г. N 01-07/18

УСЛОВИЯ

ЭМИССИИ И ОБРАЩЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ОБЛИГАЦИЙ

САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ 2012 ГОДА В ФОРМЕ ДОКУМЕНТАРНЫХ

ЦЕННЫХ БУМАГ НА ПРЕДЪЯВИТЕЛЯ С ПОСТОЯННЫМ

КУПОННЫМ ДОХОДОМ И АМОРТИЗАЦИЕЙ ДОЛГА

|  |
| --- |
| Список изменяющих документов  (в ред. Приказов министерства управления финансами  Самарской области от 17.04.2012 [N 01-07/21](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271F07CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H),  от 03.05.2012 [N 01-07/23](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEB353D7BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271F07CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H)) |

1. Общие положения

1.1. Настоящие Условия эмиссии и обращения государственных облигаций Самарской области 2012 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с постоянным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Условия) разработаны в соответствии с законодательством Российской Федерации, Генеральными [условиями](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F140AEE35397BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271FC7CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) эмиссии и обращения долгосрочных государственных облигаций Самарской области, утвержденными приказом министерства управления финансами Самарской области от 25.12.2007 N 12-21/107 (далее - Генеральные условия), и определяют порядок эмиссии, обращения и погашения государственных облигаций Самарской области 2012 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с постоянным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации - Самарской области выступает министерство управления финансами Самарской области (далее - Эмитент).

Местонахождение и почтовый адрес Эмитента: 443006, Российская Федерация, Самарская область, г. Самара, ул. Молодогвардейская, 210.

Уполномоченным агентом Эмитента выступает профессиональный участник рынка ценных бумаг, выбранный в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и заключивший с Эмитентом государственный контракт об оказании услуг по организации облигационного займа Самарской области (далее - Уполномоченный агент Эмитента). Данные об Уполномоченном агенте Эмитента раскрываются Эмитентом в Решении об эмиссии государственных облигаций Самарской области 2012 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с постоянным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Решение об эмиссии).

Уполномоченным депозитарием выступает профессиональный участник рынка ценных бумаг, определяемый путем проведения открытого конкурса или открытого аукциона в соответствии с законодательством Российской Федерации, осуществляющий на основании соответствующей лицензии депозитарную деятельность и заключивший с Эмитентом государственный контракт (далее - Уполномоченный депозитарий). Данные об Уполномоченном депозитарии раскрываются в Решении об эмиссии.

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271F27CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 17.04.2012 N 01-07/21)

Организатором торговли на рынке ценных бумаг выступает профессиональный участник рынка ценных бумаг, выбранный в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и заключивший с Эмитентом государственный контракт, имеющий лицензию на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг или лицензию фондовой биржи (далее - Организатор торговли). Данные об Организаторе торговли раскрываются Эмитентом в Решении об эмиссии.

Абзац утратил силу. - [Приказ](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271FC7CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 17.04.2012 N 01-07/21.

1.3. Облигации являются государственными документарными ценными бумагами на предъявителя с обязательным централизованным хранением (учетом) глобального сертификата, с постоянным купонным доходом и амортизацией долга.

1.4. Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями в размере и сроки, установленные в Решении об эмиссии, и право на получение купонного дохода в размере, определяемом в соответствии с настоящими Условиями.

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

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

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

1.5. Эмиссия Облигаций осуществляется отдельными выпусками. В рамках одного выпуска Облигации равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

Отдельный выпуск Облигаций, отличающийся от одного из существующих выпусков Облигаций только датой выпуска (датой размещения), признается частью существующего выпуска Облигаций (дополнительный выпуск Облигаций). Решение об эмиссии должно содержать указание на то, что данный выпуск Облигаций является дополнительным.

1.6. В соответствии с настоящими Условиями отдельные выпуски Облигаций могут иметь разные сроки обращения - свыше пяти лет до тридцати лет.

1.7. Номинальная стоимость Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1000 (одну тысячу) рублей.

1.8. Облигации могут быть выкуплены Эмитентом до срока их погашения, если такой выкуп предусмотрен соответствующим Решением об эмиссии.

1.9. Каждый выпуск Облигаций оформляется одним глобальным сертификатом, который удостоверяет совокупность указанных в нем прав на Облигации выпуска и передается на хранение (учет) Уполномоченному депозитарию.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется Уполномоченным депозитарием, осуществляющим централизованное хранение Сертификата, и иными депозитариями, осуществляющими учет прав на Облигации за исключением Уполномоченного депозитария (далее именуемые - "Депозитарии").

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73270F57CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 17.04.2012 N 01-07/21)

Глобальный сертификат на руки владельцам Облигаций не выдается. Право собственности на Облигации переходит в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя.

1.10. На основании Генеральных условий и настоящих Условий Эмитентом утверждается Решение об эмиссии, предусматривающее конкретные условия (дата начала и период размещения выпуска Облигаций, количество Облигаций в выпуске и т.д.), необходимые в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации для эмиссии отдельного выпуска Облигаций.

Вопросы эмиссии, обращения и погашения Облигаций, не урегулированные Генеральными условиями, настоящими Условиями и Решением об эмиссии, регламентируются в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

2. Порядок размещения и обращения Облигаций

2.1. Дата начала размещения и дата окончания размещения в Решении об эмиссии Облигаций устанавливаются в Решении об эмиссии.

Опубликование и (или) раскрытие иным способом информации, содержащейся в Решении об эмиссии, осуществляются не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения выпуска Облигаций в официальном сообщении об эмиссии выпуска Облигаций.

Дата окончания размещения Облигаций - день продажи последней Облигации первым владельцам.

2.2. Размещение Облигаций осуществляется только по открытой подписке путем заключения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, настоящими Условиями и Решением об эмиссии сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице Уполномоченного агента Эмитента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и первыми владельцами Облигаций.

2.3. Размещение Облигаций может осуществляться только путем заключения сделок купли-продажи у Организатора торговли в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации и настоящими Условиями.

Размещение Облигаций может осуществляться в форме:

- конкурса по определению единой для всех купонных периодов ставки купонного дохода;

- сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и единой для всех купонных периодов ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии;

- аукциона по определению цены размещения Облигаций с единой для всех купонных периодов ставкой купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

2.4. Размещение Облигаций в форме проведения конкурса по определению единой для всех купонных периодов ставки купонного дохода.

При выборе Эмитентом данного способа размещения в дату начала размещения Облигаций проводится конкурс по определению ставки купонного дохода. Цена размещения определяется как равная номинальной стоимости Облигаций.

На основании поданных в ходе конкурса заявок на приобретение Облигаций Эмитентом устанавливается единая для всех купонных периодов по всем Облигациям выпуска ставка купонного дохода. Уполномоченный агент Эмитента публикует сообщение об установленной ставке купонного дохода путем отправки электронных сообщений всем участникам торгов Организатора торговли, подавшим заявки в системе торгов Организатора торговли.

Заявки на покупку Облигаций, поданные в ходе конкурса, удовлетворяются при условии, что указанные в них ставки купонного дохода меньше или равны ставке купонного дохода, установленной Эмитентом. Приоритетом пользуются заявки с минимальной ставкой купонного дохода Облигаций, т.е. в первую очередь удовлетворяются заявки, в которых указана меньшая ставка купонного дохода Облигаций. Если с одинаковой ставкой купонного дохода зарегистрировано несколько заявок на покупку, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени. Ставка купонного дохода указывается в заявках в процентах годовых с точностью до сотых долей процента.

Дальнейшее размещение Облигаций с установленной Эмитентом по итогам проведения конкурса ставкой купонного дохода, если они не были полностью размещены в ходе конкурса, начинается в день проведения конкурса после завершения торгов в форме конкурса и проводится в течение периода размещения, установленного Решением об эмиссии, но не позднее дня продажи последней Облигации первым владельцам по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций.

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

НКД = Nom x C x ((T - To) / 365) / 100%,

где:

НКД - накопленный купонный доход (руб.);

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C - размер ставки купонного дохода (проценты годовых);

T - дата размещения Облигаций;

To - дата начала размещения Облигаций.

Для приобретения Облигаций покупатели подают заявки на покупку Облигаций в соответствии с нормативными документами Организатора торговли. Уполномоченный агент Эмитента удовлетворяет заявки на покупку Облигаций в порядке очередности их поступления.

2.5. Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и единой для всех купонных периодов ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны потенциальных покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и единой для всех купонных периодов ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии, предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения о приобретении Облигаций (далее - оферта о приобретении Облигаций) и заключении сделок купли-продажи Облигаций с использованием системы торгов Организатора торговли по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и единой для всех купонных периодов ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

Порядок определения размера ставки купонного дохода по Облигациям в Решении об эмиссии должен содержать указание, что единая для всех купонных периодов ставка купонного дохода устанавливается Эмитентом и доводится до сведения потенциальных покупателей путем опубликования ставки купонного дохода на сайтах Эмитента и Уполномоченного агента Эмитента не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения.

Оферты о приобретении Облигаций направляются в адрес Уполномоченного агента Эмитента. Уполномоченный агент Эмитента раскрывает информацию о сроках направления данных оферт на своем сайте в сети Интернет.

Обязательным условием оферты о приобретении Облигаций является указание минимально приемлемой для потенциального покупателя ставки купонного дохода, количества Облигаций, а также максимальной суммы денежных средств, которую такой потенциальный покупатель готов инвестировать в размещаемые Облигации.

После истечения срока для направления оферт о приобретении Облигаций Уполномоченный агент Эмитента формирует и передает Эмитенту сводный реестр оферт о приобретении Облигаций.

На основании анализа реестра оферт о приобретении Облигаций и указанных в них ставок купонного дохода Эмитент принимает решение о величине единой для всех купонных периодов ставки купонного дохода, количестве Облигаций, распределяемых среди покупателей, и акцептует оферты, руководствуясь единовременным соблюдением следующих критериев:

- минимизация расходов на обслуживание государственного долга Самарской области, складывающихся в результате размещения Облигаций;

- недопущение возникновения дискриминационных условий в процессе принятия решения об акцепте;

- недопущение предоставления государственных преференций в процессе принятия решения об акцепте.

Наряду с этим Эмитент по согласованию с Уполномоченным агентом Эмитента акцептует оферты, принимая во внимание один или несколько из нижеизложенных критериев:

- пропорциональное распределение Облигаций между приобретателями;

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

- диверсификация разных категорий инвесторов.

Эмитент и Уполномоченный агент Эмитента не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения Облигаций доводят до сведения потенциальных покупателей информацию об установленной Эмитентом ставке купонного дохода, определенной в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии, размещая данную информацию на своих сайтах в сети Интернет.

Заключение сделок купли-продажи Облигаций осуществляется с использованием системы торгов Организатора торговли по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, и единой для всех купонных периодов ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

В дату начала размещения Облигаций участники торгов Организатора торговли в течение периода подачи адресных заявок, установленного по согласованию с Организатором торговли, подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием системы торгов Организатора торговли как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.

Адресные заявки на приобретение Облигаций направляются участниками торгов в адрес Уполномоченного агента Эмитента.

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать информацию о:

- цене покупки (100 процентов от номинала Облигации);

- количестве Облигаций;

- величине ставки купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии;

- прочих параметрах в соответствии с правилами проведения торгов по ценным бумагам Организатора торговли.

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 ставке купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций. Организатор торговли составляет сводный реестр адресных заявок, полученных в течение периода подачи адресных заявок, и передает его Уполномоченному агенту Эмитента. Уполномоченный агент Эмитента передает вышеуказанный сводный реестр Эмитенту.

На основании анализа сводного реестра адресных заявок Эмитент удовлетворяет адресные заявки, руководствуясь наличием акцепта оферты о приобретении Облигаций.

Эмитент передает Уполномоченному агенту Эмитента информацию об адресных заявках, которые будут удовлетворены, после чего Эмитент в лице Уполномоченного агента Эмитента заключает сделки купли-продажи Облигаций с покупателями путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества Облигаций, которые будут проданы покупателям, согласно порядку, установленному настоящими Условиями, Решением об эмиссии и правилами проведения торгов по ценным бумагам Организатора торговли.

После окончания периода подачи адресных заявок, установленного по согласованию с Организатором торговли, в случае неполного размещения выпуска Облигаций участники торгов могут в течение срока размещения Облигаций подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций, с заранее установленной Эмитентом ставкой купонного дохода в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

Начиная со второго дня размещения Облигаций покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по следующей формуле:

НКД = Nom x C x ((T - To) / 365) / 100%,

где:

НКД - накопленный купонный доход (руб.);

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C - размер ставки купонного дохода (проценты годовых);

T - дата размещения Облигаций;.

To - дата начала размещения Облигаций.

Уполномоченный агент Эмитента передает информацию о получаемых адресных заявках Эмитенту. Эмитент на основании анализа адресных заявок определяет покупателей, адресные заявки которых будут удовлетворены, а также количество Облигаций, которые будут проданы данным покупателям, и передает указанную информацию Уполномоченному агенту Эмитента. Поданные адресные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Эмитентом в лице Уполномоченного агента Эмитента в объеме, согласованном с Эмитентом.

При анализе адресных заявок Эмитент руководствуется единовременным соблюдением следующих критериев:

- недопущение возникновения дискриминационных условий в процессе принятия решения об удовлетворении адресных заявок;

- недопущение предоставления государственных преференций в процессе принятия решения об удовлетворении адресных заявок.

Наряду с этим Эмитент по согласованию с Уполномоченным агентом Эмитента принимает во внимание один или несколько из нижеизложенных критериев:

- пропорциональное распределение Облигаций между приобретателями;

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

- диверсификация разных категорий инвесторов.

2.6. Размещение Облигаций путем проведения аукциона по определению цены размещения Облигаций с единой для всех купонных периодов ставкой купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

В случае размещения Облигаций путем проведения аукциона по определению цены размещения Облигаций с единой для всех купонных периодов ставкой купонного дохода, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии, Эмитент не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения Облигаций принимает решение о величине ставки купонного дохода в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии. Порядок определения размера ставки купонного дохода по Облигациям в Решении об эмиссии должен содержать указание, что единая для всех купонных периодов ставка купонного дохода устанавливается Эмитентом и доводится до сведения потенциальных покупателей путем опубликования ставки купонного дохода на сайтах Эмитента и Уполномоченного агента Эмитента не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения.

В день проведения аукциона по определению цены размещения ценных бумаг участники торгов Организатора торговли подают заявки на покупку Облигаций на аукционе с использованием системы торгов Организатора торговли как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Указанные заявки подаются в течение периода, установленного по согласованию с Организатором торговли.

Заявка на приобретение должна содержать информацию о цене покупки (в процентах от номинала).

Организатор торговли составляет сводный реестр заявок, полученных в течение периода подачи заявок, и передает его Уполномоченному агенту Эмитента. Уполномоченный агент Эмитента передает вышеуказанный сводный реестр Эмитенту.

Заключение сделок купли-продажи Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после определения Эмитентом цены отсечения по итогам аукциона и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

Начиная со второго дня размещения Облигаций покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по следующей формуле:

НКД = Nom x C x ((T - To) / 365) / 100%,

где:

НКД - накопленный купонный доход (руб.);

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C - размер ставки купонного дохода (проценты годовых);

T - дата размещения Облигаций;

To - дата начала размещения Облигаций.

Заявки удовлетворяются в случае, если цена отсечения будет установлена не выше цены, указанной в такой заявке.

2.7. Способ размещения Облигаций устанавливается в Решении об эмиссии. Опубликование и (или) раскрытие иным способом информации, содержащейся в Решении об эмиссии, осуществляются не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения выпуска Облигаций в официальном сообщении об эмиссии отдельного выпуска Облигаций.

2.8. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путем заключения гражданско-правовых сделок как у Организатора торговли, так и вне Организатора торговли в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, настоящими Условиями и Решением об эмиссии.

2.9. Все расчеты по Облигациям производятся в валюте Российской Федерации.

3. Получение доходов по Облигациям и погашение Облигаций

3.1. Доходом по Облигациям является постоянный купонный доход, а также разница между ценой реализации (погашения) и ценой покупки Облигаций. Купонный доход как абсолютная величина в рублях определяется исходя из размера ставки купонного дохода. Ставка купонного дохода по Облигации определяется в зависимости от способа размещения:

- в ходе конкурса, проводимого в дату начала размещения, - в случае размещения Облигаций в форме конкурса по определению единой для всех купонных периодов ставки купонного дохода;

- Эмитентом в порядке, указанном в Решении об эмиссии, не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения Облигаций - в случае размещения Облигаций в форме сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по номинальной стоимости и единой для всех купонных периодов ставке купонного дохода;

- Эмитентом в порядке, указанном в Решении об эмиссии, не позднее чем за два рабочих дня до даты проведения аукциона по определению цены размещения Облигаций с единой для всех купонных периодов ставкой купонного дохода.

Даты выплат купонного дохода устанавливаются Эмитентом в Решении об эмиссии. Ставка купонного дохода является постоянной на каждый купонный период.

Величина купонного дохода определяется по формуле

C = R x T x N / (365 x 100%),

пост

где:

C - величина купонного дохода (руб.);

пост

R - ставка купонного дохода (проценты годовых);

T - купонный период (дни);

N - непогашенная часть номинальной стоимости Облигации (руб.).

Даты начала и окончания купонных периодов устанавливаются в Решении об эмиссии.

В ходе размещения Облигаций и при обращении Облигаций, при совершении сделок купли-продажи Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену покупки Облигаций, а также накопленный купонный доход на одну Облигацию (далее - НКД), который рассчитывается на текущую дату по формуле

НКД = N x C (пост) x ((T - T - 1) / 365) / 100%,

j j

где:

j - порядковый номер купонного периода;

НКД - накопленный купонный доход на одну Облигацию (руб.);

N - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации (руб.);

C (пост.) - ставка купонного дохода по j-му купону (проценты годовых);

j

T - 1 - дата начала j-го купонного периода;

j

T - дата, на которую рассчитывается НКД.

3.2. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями (далее - амортизация долга) в даты, установленные в Решении об эмиссии и совпадающие с датами выплаты купонного дохода по Облигациям (далее - даты амортизации долга).

Выплата при погашении Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию.

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 надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. При этом владельцу Облигаций начисление процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже не производится.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся депонентами соответствующего депозитария по состоянию на дату, установленную в Решении об эмиссии.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется Уполномоченным депозитарием и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на дату, установленную в Решении об эмиссии.

Размер погашаемой части номинальной стоимости Облигаций определяется на каждую дату амортизации долга Решением об эмиссии.

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

(п. 3.2 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73270F77CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 17.04.2012 N 01-07/21)

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

Выплата купонного дохода осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию.

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 надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. При этом владельцу Облигаций начисление процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже не производится.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты купонного дохода по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся депонентами соответствующего депозитария по состоянию на дату, установленную в Решении об эмиссии.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется Уполномоченным депозитарием и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на дату, установленную в Решении об эмиссии.

(п. 3.3 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73273F47CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 17.04.2012 N 01-07/21)

3.4. Утратил силу. - [Приказ](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73273F27CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 17.04.2012 N 01-07/21.

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

4. Информация об Эмитенте

4.1. В соответствии с [Законом](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110AE636367BEC249A6212C2CC0B5EAC36D45577F22C71F16994EBC2d97CH) Самарской области "Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов" (с изменениями, внесенными Законами Самарской области от 26.12.2011 N 157-ГД, от 24.02.2012 N 10-ГД, от 27.03.2012 N 18-ГД, от 13.04.2012 N 33-ГД), установлены следующие параметры областного бюджета на 2012 год:

доходы - 107 415 046 тыс. рублей;

расходы - 117 858 031 тыс. рублей;

дефицит областного бюджета составляет 10 442 985 тыс. рублей, или 11,1% собственных доходов областного бюджета (соответствует требованиям [статьи 92.1](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368AFC03168EBA8283CD5021C04E4676324B779CD6B18958B4407FC7688507EA36335A07A94EEDD950F2906FB82d373H) Бюджетного кодекса Российской Федерации).

Предельный объем государственного внутреннего долга Самарской области в 2012 году установлен в сумме 53 522 378 тыс. рублей.

Верхний предел государственного внутреннего долга Самарской области на 1 января 2013 года установлен в сумме 40 469 775 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям в сумме 1 997 082 тыс. рублей.

Объем расходов на обслуживание долга Самарской области в 2012 году установлен в размере 2 429 729 тыс. рублей.

(п. 4.1 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEC33377BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73273FD7CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 17.04.2012 N 01-07/21)

4.2. По состоянию на 1 мая 2012 года суммарная величина государственного долга Самарской области составляет 34 117 895 тыс. рублей. На момент внесения изменений в настоящие Условия суммарная величина государственного долга Самарской области 34 117 895 тыс. рублей.

(п. 4.2 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=61957643E8487C242368B1CD2704B7A02C30820F110EEB353D7BEC249A6212C2CC0B5EBE368C5975F73271F37CC2BA87C0063501E5833E1FCE4CF5d676H) министерства управления финансами Самарской области от 03.05.2012 N 01-07/23)

4.3. Сведения об исполнении областного бюджета Самарской области за 2009, 2010, 2011 годы:

Сведения об исполнении областного бюджета

Самарской области за 2009, 2010 годы

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Исполнено | |
| 2009 год | 2010 год |
| Доходы |  |  |
| Налоги на прибыль, доходы | 38 174 170 | 45 556 402 |
| Налоги и взносы на социальные нужды | - | - |
| Налоги на товары (работы, услуги),  реализуемые на территории Российской  Федерации | 5 101 673 | 9 710 090 |
| Налоги на совокупный доход | 1 380 058 | 1 656 841 |
| Налоги на имущество | 11 120 592 | 11 959 017 |
| Налоги, сборы и регулирующие платежи  за пользование природными ресурсами | 1 262 584 | 37 173 |
| Госпошлина | 1 384 | 13 880 |
| Задолженность и перерасчеты по  отмененным налогам и сборам | 223 508 | 80 508 |
| Доходы от использования имущества | 733 809 | 590 288 |
| Платежи за пользование природными  ресурсами | 218 239 | 230 713 |
| Доходы от оказания платных услуг и  компенсации затрат государства | 138 196 | 158 933 |
| Доходы от продажи материальных и  нематериальных активов | 133 050 | 100 763 |
| Административные платежи и сборы | 49 | 47 |
| Штрафы, санкции и возмещения ущерба | 151 199 | 94 458 |
| Прочие неналоговые доходы | 203 155 | 60 586 |
| Доходы бюджетов от возврата остатков  субсидий и субвенций | 178 660 | 94 658 |
| Возврат остатков субсидий и субвенций | -430 450 | -191 450 |
| Безвозмездные поступления от других  бюджетов | 17 159 060 | 20 703 534 |
| Безвозмездные поступления от  государственных организаций | 2 452 121 | 3 792 087 |
| Прочие безвозмездные поступления | 35 022 | 48 969 |
| ВСЕГО ДОХОДОВ | 78 236 079 | 94 697 497 |
| РАСХОДЫ |  |  |
| Общегосударственные вопросы | 8 471 832 | 7 577 257 |
| Национальная оборона | 9 201 | 11 004 |
| Национальная безопасность и  правоохранительная деятельность | 3 989 488 | 4 537 706 |
| Национальная экономика | 10 284 698 | 11 873 305 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 3 519 284 | 978 921 |
| Охрана окружающей среды | 487 357 | 580 003 |
| Образование | 14 030 551 | 13 675 438 |
| Культура, кинематография, средства  массовой информации | 1 619 214 | 1919 689 |
| Здравоохранение и спорт | 6 218 599 | 6 183 995 |
| Социальная политика | 20 513 100 | 24 006 313 |
| Межбюджетные трансферты | 16 696 836 | 24 325 145 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ | 85 840 160 | 95 668 777 |
| Превышение доходов над расходами | -7 604 081 | -971 280 |

Сведения об исполнении областного бюджета

Самарской области за 2011 год

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателей | Исполнено |
| 2011 год |
| Доходы | 85 952 962 |
| Налоги на прибыль, доходы | 58 837 866 |
| Налоги и взносы на социальные нужды |  |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на  территории Российской Федерации | 10 224 932 |
| Налоги на совокупный доход | 2 066 886 |
| Налоги на имущество | 12 583 414 |
| Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование  природными ресурсами | 49 885 |
| Госпошлина | 78 197 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и  сборам | 864 709 |
| Доходы от использования имущества | 553 724 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 324 315 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат  государства | 96 571 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных  активов | 126 686 |
| Административные платежи и сборы | 82 |
| Штрафы, санкции и возмещения ущерба | 100 658 |
| Прочие неналоговые доходы | 45 037 |
| Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий и  субвенций | 302 814 |
| Возврат остатков субсидий и субвенций | -2 201 268 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов | 19 169 316 |
| Безвозмездные поступления от государственных  организаций | 628 178 |
| Прочие безвозмездные поступления | 23 273 |
| ВСЕГО ДОХОДОВ | 103 875 276 |
| РАСХОДЫ |  |
| Общегосударственные вопросы | 9 638 845 |
| Национальная оборона | 46 212 |
| Национальная безопасность и правоохранительная  деятельность | 4 406 927 |
| Национальная экономика | 18 352 681 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 864 893 |
| Охрана окружающей среды | 636 938 |
| Образование | 18 163 061 |
| Культура, кинематография | 1 597 211 |
| Здравоохранение | 17 571 896 |
| Социальная политика | 28 424 229 |
| Физическая культура и спорт | 3 065 270 |
| Средства массовой информации | 380 475 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 2 061 988 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 3 010 056 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ | 113 220 682 |
| Превышение доходов над расходами | -9 345 406 |