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

МИНИСТЕРСТВО УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСАМИ

САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

от 31 марта 2015 г. N 01-07/16

ОБ УТВЕРЖДЕНИИ УСЛОВИЙ ЭМИССИИ И ОБРАЩЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ

ОБЛИГАЦИЙ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ 2015 ГОДА В ФОРМЕ ДОКУМЕНТАРНЫХ

ЦЕННЫХ БУМАГ НА ПРЕДЪЯВИТЕЛЯ С ФИКСИРОВАННЫМ КУПОННЫМ

ДОХОДОМ И АМОРТИЗАЦИЕЙ ДОЛГА

|  |
| --- |
| Список изменяющих документов  (в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A157B65386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской  области от 15.05.2015 N 01-07/25) |

В соответствии с Федеральным [законом](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D8F24F963F5B5BF527D7AB3A1501D79B15C21E28D9F424B69E3691048F4100D1F187C6B723FDBF7E26DD530TCI) от 29.07.1998 N 136-ФЗ "Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг", [Законом](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B3A25D4925EE077CB58495150C26BA3B5216AD434C54157A706E3FDE3ET0I) Самарской области от 11.12.2014 N 125-ГД "Об областном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов", [постановлением](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AC5B4D20EE077CB58495150C26BA3B5216AD434C54157A706E3FDE3ET0I) Правительства Самарской области от 30.12.2014 N 862 "Об установлении предельных объемов выпуска государственных ценных бумаг Самарской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов" и [постановлением](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B0AC5B4E22EE077CB58495150C26BA29524EA141494A147665386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) Правительства Самарской области от 30.01.2013 N 18 "Об утверждении генеральных условий эмиссии и обращения государственных облигаций Самарской области" приказываю:

1. Утвердить прилагаемые [условия](#P33) эмиссии и обращения государственных облигаций Самарской области 2015 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным 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

С.С.КАНДЕЕВ

Утверждены

Приказом

министерства управления

финансами Самарской области

от 31 марта 2015 г. N 01-07/16

УСЛОВИЯ

ЭМИССИИ И ОБРАЩЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ОБЛИГАЦИЙ

САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ 2015 ГОДА В ФОРМЕ ДОКУМЕНТАРНЫХ

ЦЕННЫХ БУМАГ НА ПРЕДЪЯВИТЕЛЯ С ФИКСИРОВАННЫМ

КУПОННЫМ ДОХОДОМ И АМОРТИЗАЦИЕЙ ДОЛГА

|  |
| --- |
| Список изменяющих документов  (в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A157B65386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской  области от 15.05.2015 N 01-07/25) |

1. Общие положения

1.1. Настоящие Условия эмиссии и обращения государственных облигаций Самарской области 2015 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Условия) разработаны в соответствии с законодательством Российской Федерации, [Генеральными условиями](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B0AC5B4E22EE077CB58495150C26BA29524EA141494A147F65386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) эмиссии и обращения государственных облигаций Самарской области, утвержденными постановлением Правительства Самарской области от 30.01.2013 N 18 (далее - Генеральные условия), и определяют порядок эмиссии, обращения, выкупа и погашения государственных облигаций Самарской области 2015 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Облигации).

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

Мероприятия, необходимые для осуществления эмиссии, обращения, обслуживания, выкупа и погашения Облигаций, проводит 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 2015 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Решение об эмиссии).

Уполномоченным депозитарием выступает профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий на основании соответствующей лицензии депозитарную деятельность и определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации (далее - Уполномоченный депозитарий). Данные об Уполномоченном депозитарии раскрываются в Решении об эмиссии.

Под Организатором торговли на финансовом рынке (далее - Организатор торговли) понимается определяемое в соответствии с законодательством Российской Федерации лицо, оказывающее услуги по проведению организованных торгов на финансовом рынке на основании лицензии биржи и заключившее с Эмитентом государственный контракт. Данные об Организаторе торговли раскрываются в Решении об эмиссии.

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

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

Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями в порядке, объемах и даты, установленные Решением об эмиссии, и право на получение купонного дохода в порядке и даты, установленные в Решении об эмиссии.

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 выпусками. Выпуску Облигаций присваивается государственный регистрационный номер. В рамках выпуска Облигации равны между собой по объему предоставляемых ими прав.

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. Срок обращения Облигаций устанавливается в Решении об эмиссии и может быть от 1 (Одного) года до 30 (Тридцати) лет.

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

1.8. Весь выпуск Облигаций оформляется глобальным сертификатом, который удостоверяет совокупность указанных в нем прав на Облигации, и до даты начала размещения передается на хранение (учет) в Уполномоченный депозитарий. Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется Уполномоченным депозитарием и иными депозитариями, осуществляющими учет прав на Облигации, за исключением Уполномоченного депозитария.

Глобальный сертификат на руки владельцам Облигаций не выдается.

Право собственности на Облигации переходит в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя.

1.9. 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 выпуска Облигаций.

Вопросы эмиссии, обращения, выкупа 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 Облигаций устанавливаются в Решении об эмиссии.

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

Раскрытие информации, содержащейся в Решении об эмиссии, осуществляется не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения выпуска Облигаций, путем размещения (опубликования) на сайте Эмитента в сети Интернет.

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A157865386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской области от 15.05.2015 N 01-07/25)

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

2.3. Размещение Облигаций может осуществляться только в результате 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 ставки первого купона;

- сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставке первого купона, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

2.4. Размещение Облигаций в форме проведения конкурса по определению ставки первого купона.

При выборе Эмитентом данного способа размещения в дату начала размещения Облигаций проводится конкурс по определению ставки первого купона.

Облигации размещаются на конкурсе по определению ставки первого купона, проводимом у Организатора торговли, в следующем порядке:

предметом конкурса является определение ставки первого купона по Облигациям в процентах годовых. Ставка купонного дохода указывается в заявках в процентах годовых с точностью до сотых долей процента;

размещение Облигаций в дату проведения Конкурса осуществляется по цене, равной 100 (Ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты;

участники конкурса подают в адрес Уполномоченного агента Эмитента заявки на покупку Облигаций (далее - Заявки на покупку). Существенным условием каждой Заявки на покупку является указание ставки первого купона в процентах годовых, цены Облигаций, равной номинальной стоимости Облигаций, и количества приобретаемых Облигаций;

Эмитент устанавливает ставку первого купона по Облигациям на основании поданных Заявок на покупку и с учетом приемлемой стоимости заимствования, информация о размере ставки первого купона размещается на сайте Эмитента в сети Интернет в дату начала размещения выпуска Облигаций;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A157665386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской области от 15.05.2015 N 01-07/25)

Уполномоченный агент Эмитента удовлетворяет те Заявки на покупку, в которых ставка первого купона по Облигациям равна или ниже ставки первого купона, установленной Эмитентом;

Заявки на покупку удовлетворяются на условиях приоритета Заявок на покупку с минимальной ставкой первого купона, то есть в первую очередь удовлетворяются Заявки на покупку, в которых указана меньшая ставка первого купона. Если с одинаковой ставкой первого купона зарегистрировано несколько Заявок на покупку, то в первую очередь удовлетворяются Заявки на покупку, поданные ранее по времени. Количество Облигаций, указанных в Заявке на покупку, не влияет на ее приоритет. В случае если объем последней из удовлетворяемых Заявок на покупку превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная Заявка на покупку удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.

Дальнейшее размещение Облигаций с установленной Эмитентом по итогам проведения конкурса ставкой первого купона, если они не были полностью размещены в ходе конкурса, начинается в день проведения конкурса после его завершения и проводится в течение периода размещения, установленного Решением об эмиссии, путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных в адрес Уполномоченного агента Эмитента в соответствии с правилами Организатора торговли (далее - доразмещение Облигаций). Адресные заявки удовлетворяются в соответствии с указанием Эмитента Уполномоченному агенту Эмитента по цене, указанной Эмитентом (по цене, равной 100 (Ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты).

Начиная со второго дня размещения Облигаций покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), размер которого определяется в соответствии с [пунктом 3.1](#P141) настоящих Условий.

2.5. Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставке первого купона, 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 в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставке первого купона, 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 в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставке первого купона, заранее определенной Эмитентом в порядке, указанном в настоящих Условиях и Решении об эмиссии.

Порядок определения размера ставки первого купона по Облигациям в Решении об эмиссии должен содержать указание, что ставка первого купона устанавливается Эмитентом и доводится до сведения потенциальных покупателей путем опубликования на сайтах Эмитента и Уполномоченного агента Эмитента не позднее даты начала размещения Облигаций.

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A147F65386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской области от 15.05.2015 N 01-07/25)

Участники размещения направляют оферты о приобретении Облигаций в адрес Уполномоченного агента Эмитента в сроки и в порядке, установленные в Решении об эмиссии.

Обязательным условием оферты о приобретении Облигаций является указание минимально приемлемой для потенциального покупателя ставки первого купона, 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 сводного реестра оферт о приобретении Облигаций и указанных в них ставок первого купона Эмитент принимает решение о величине ставки первого купона, количестве Облигаций, распределяемых среди покупателей, и акцептует оферты о приобретении Облигаций, 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 о приобретении Облигаций, 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.

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

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

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A147C65386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской области от 15.05.2015 N 01-07/25)

Заключение сделок купли-продажи Облигаций осуществляется с использованием системы торгов Организатора торговли по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставкой первого купона, 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 на покупку Облигаций, 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 покупку Облигаций направляются участниками торгов в адрес Уполномоченного агента Эмитента.

Адресная заявка на покупку Облигаций должна содержать информацию о:

- цене покупки (100 процентов от номинала Облигации);

- количестве Облигаций;

- величине ставки первого купона, 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 на покупку Облигаций по цене размещения, равной номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты, и ставке первого купона, 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 на покупку Облигаций, полученных в течение периода подачи адресных заявок на покупку Облигаций, и передает его Уполномоченному агенту Эмитента. Уполномоченный агент Эмитента передает вышеуказанный сводный реестр адресных заявок на покупку Облигаций Эмитенту.

На основании анализа сводного реестра адресных заявок на покупку Облигаций Эмитент принимает решение об удовлетворении адресных заявок, руководствуясь наличием акцепта оферты о приобретении Облигаций.

Эмитент передает Уполномоченному агенту Эмитента информацию об адресных заявках на покупку Облигаций, 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.

При анализе адресных заявок на покупку Облигаций Эмитент руководствуется 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 удовлетворении адресных заявок на покупку Облигаций;

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

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.

В случае неполного размещения выпуска Облигаций дальнейшее размещение Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций непосредственно после окончания периода удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, установленного по согласованию с Организатором торговли, и проводится в течение всего периода размещения Облигаций, установленного Решением об эмиссии, путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных в адрес Уполномоченного агента Эмитента в соответствии с правилами Организатора торговли. Адресные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются в соответствии с указанием Эмитента Уполномоченному агенту Эмитента по цене, указанной Эмитентом (по цене, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения Облигаций и равной или отличной от нее в последующие даты).

Начиная со второго дня размещения Облигаций покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), размер которого определяется в соответствии с [пунктом 3.1](#P141) настоящих Условий.

2.6. Способ размещения Облигаций устанавливается в Решении об эмиссии. Раскрытие информации, содержащейся в Решении об эмиссии, осуществляется не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения выпуска Облигаций, путем размещения (опубликования) на сайте Эмитента в сети Интернет.

(п. 2.6 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A147D65386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской области от 15.05.2015 N 01-07/25)

2.7. 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.

2.8. Облигации могут быть выкуплены Эмитентом до срока их погашения с возможностью их последующего обращения в порядке, предусмотренном настоящими Условиями и Решением об эмиссии, с соблюдением требований (в том числе по определению цены выкупа), установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Выкуп Облигаций осуществляется Эмитентом по единой цене, определенной Эмитентом с учетом текущей рыночной цены Облигаций и объемов предложения и спроса на Облигации и в соответствии с параметрами, установленными в Законе Самарской области об областном бюджете Самарской области на соответствующий финансовый год и на плановый период, за счет средств областного бюджета Самарской области. Рыночная стоимость Облигаций определяется в порядке, установленном регулирующим органом в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D8F24F963F5B5BC50787CB0A6501D79B15C21E28D9F425969BB671446BE414D54177E6F36T5I) Российской Федерации.

Выкуп может осуществляться путем совершения сделок купли-продажи между Эмитентом в лице Уполномоченного агента Эмитента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и владельцами Облигаций на вторичных торгах или путем проведения аукциона по выкупу Облигаций, проводимого в соответствии с нормативными документами Организатора торговли. Порядок выкупа Облигаций определяется в Решении об эмиссии.

Выкупленные Эмитентом Облигации могут быть выпущены в последующее обращение до срока их погашения по цене, определенной с учетом текущей рыночной цены и объемов предложения и спроса на Облигации, и в соответствии с параметрами, установленными в Законе Самарской области об областном бюджете Самарской области на соответствующий финансовый год и на плановый период.

Выпуск Облигаций в последующее обращение осуществляется посредством заключения сделок купли-продажи между Эмитентом в лице Уполномоченного агента Эмитента, действующего по поручению и за счет Эмитента, и покупателями у Организатора торговли в соответствии с нормативными документами Организатора торговли.

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 фиксированный купонный доход, а также разница между ценой реализации (ценой погашения) и ценой покупки Облигаций. Купонный доход как абсолютная величина в рублях определяется исходя из размера ставки купонного дохода, установленной в процентах к непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Даты выплат купонного дохода устанавливаются Эмитентом в Решении об эмиссии.

В зависимости от выбранного Эмитентом в Решении об эмиссии конкретного способа размещения Облигаций ставка первого купона определяется Эмитентом на конкурсе, проводимом у Организатора торговли, или устанавливается Эмитентом на основании адресных заявок на приобретение Облигаций, полученных от участников размещения. Ставки купонов по следующим купонным периодам и/или порядок их определения фиксируются в Решении об эмиссии.

Ci = Ri x Ti x Ni / (365 x 100%),

где:

Ci - величина купонного дохода за i-тый купонный период, рублей;

Ri - ставка купонного дохода по i-му купону, процент годовых;

Ti - i-тый купонный период, дней;

Ni - непогашенная часть номинальной стоимости Облигации на дату расчета выплаты купонного дохода за i-тый купонный период, рублей.

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

При заключении сделок купли-продажи в ходе размещения и обращения Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену покупки Облигаций, а также накопленный купонный доход на одну Облигацию (НКД), который рассчитывается на текущую дату по формуле:

НКД = Ni x Ri x ((T - Ti - 1) / 365) / 100%,

где:

НКД - накопленный купонный доход на одну Облигацию, рублей;

Ni - непогашенная часть номинальной стоимости Облигации на дату расчета выплаты НКД за i-тый купонный период, рублей;

Ri - ставка купонного дохода по i-му купону, процент годовых;

Ti - 1 - дата начала i-го купонного периода;

T - дата, на которую рассчитывается НКД.

3.2. 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 учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

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

Выплаты купонного дохода по Облигациям осуществляются в соответствии с порядком, установленным настоящими Условиями, Решением об эмиссии и требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

3.3. Выплаты при погашении номинальной стоимости Облигаций производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

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

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

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат погашаемой части номинальной стоимости Облигаций путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на специальный депозитарный счет Уполномоченного депозитария.

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

Выплаты погашаемой части номинальной стоимости Облигаций осуществляются в соответствии с порядком, установленным настоящими Условиями, Решением об эмиссии и требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

3.4. Если дата выплаты купонного дохода и (или) дата выплаты погашаемой части номинальной стоимости по Облигациям выпадают 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.

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

4. Информация об эмитенте

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B2AD5D4C27EE077CB58495150C26BA29524EA141494A147B65386E9BBCED6FD11B3B60B6D2A6503ET2I) министерства управления финансами Самарской

области от 15.05.2015 N 01-07/25)

4.1. В соответствии с [Законом](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D9129EF0FA9BDB85A2276B3A25D4925EE077CB58495150C26BA3B5216AD434C54157A706E3FDE3ET0I) Самарской области от 11.12.2014 N 125-ГД "Об областном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов" (с изменениями, внесенными Законами Самарской области от 27.01.2015 N 1-ГД, от 26.02.2015 N 12-ГД, от 30.03.2015 N 29-ГД, от 30.04.2015 N 39-ГД, от 14.05.2015 N 51-ГД) установлены следующие параметры областного бюджета на 2015 год:

доходы - 136 833 707 тыс. рублей;

безвозмездные поступления - 18 270 014 тыс. рублей;

межбюджетные трансферты, получаемые из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации - 17 032 406 тыс. рублей;

расходы - 151 324 959 тыс. рублей;

дефицит областного бюджета составляет 14 491 252 тыс. рублей, или 12,2% собственных доходов областного бюджета (соответствует требованиям [статьи 92.1](consultantplus://offline/ref=8E383C1F20B24121E81D8F24F963F5B5BC56757BBDAC501D79B15C21E28D9F424B69E36B124AA84A1D1B512B636E3AC1E9E473D6053A36TDI) Бюджетного кодекса Российской Федерации).

Предельный объем государственного внутреннего долга Самарской области в 2015 году установлен в сумме 82 187 032 тыс. рублей.

Верхний предел государственного внутреннего долга Самарской области на 1 января 2016 года установлен в сумме 62 858 111 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям в сумме 15 528 тыс. рублей.

Объем расходов на обслуживание долга Самарской области в 2015 году установлен в размере 5 077 986 тыс. рублей.

4.2. На момент внесения изменений в настоящие Условия суммарная величина государственного долга Самарской области 53 074 464 тыс. рублей.

4.3. Сведения об исполнении областного бюджета Самарской области за 2012, 2013, 2014 годы:

Сведения об исполнении областного бюджета Самарской области

за 2012, 2013, 2014 годы:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателей | Исполнено | | |
| 2012 год | 2013 год | 2014 год |
| 1 | Доходы |  |  |  |
| 1.1 | Налоговые и неналоговые доходы: | 100 995 378 | 103 684 222 | 108 252 826 |
| 1.1.1 | Налоги на прибыль, доходы | 69 680 974 | 66 714 708 | 70 374 080 |
| 1.1.2 | Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 12 493 640 | 16 541 108 | 17 236 189 |
| 1.1.3 | Налоги на совокупный доход | 2 795 980 | 3 309 636 | 3 634 851 |
| 1.1.4 | Налоги на имущество | 13 943 995 | 15 153 555 | 14 573 991 |
| 1.1.5 | Налоги, сборы и регулирующие платежи за пользование природными ресурсами | 63 822 | 80 799 | 81 129 |
| 1.1.6 | Госпошлина | 92 643 | 110 990 | 98 077 |
| 1.1.7 | Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам | - 51205 | - 523 453 | 32 929 |
| 1.1.8 | Доходы от использования имущества | 677 803 | 1 043 573 | 692 680 |
| 1.1.9 | Платежи за пользование природными ресурсами | 351 369 | 330 684 | 310 728 |
| 1.1.10 | Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 48 032 | 70 344 | 83 647 |
| 1.1.11 | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 152 215 | 75 176 | 3 056 |
| 1.1.12 | Административные платежи и сборы | 5 237 | 2 202 | 1 809 |
| 1.1.13 | Штрафы, санкции и возмещение ущерба | 701 757 | 727 319 | 1 113 738 |
| 1.1.14 | Прочие неналоговые доходы | 39 116 | 47 581 | 15 922 |
| 1.2 | Безвозмездные поступления | 17 767 726 | 20 023 197 | 21 117 187 |
| 1.2.1 | Безвозмездные поступления от других бюджетов | 17 068 704 | 18 808 155 | 20 310 482 |
| 1.2.2 | Безвозмездные поступления от государственных организаций | 961 664 | 820 644 | 838 223 |
| 1.2.3 | Прочие безвозмездные поступления | - 1 086 | - | 150 000 |
| 1.2.4 | Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | 250 950 | 869 108 | 349 190 |
| 1.2.5 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | - 512 506 | - 474 710 | - 530 708 |
|  | ВСЕГО ДОХОДОВ | 118 763 104 | 123 707 419 | 129 370 013 |
| 2 | РАСХОДЫ |  |  |  |
| 2.1 | Общегосударственные вопросы | 7 259 266 | 6 245 979 | 5 380 277 |
| 2.2 | Национальная оборона | 49 510 | 46 575 | 48 993 |
| 2.3 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1 446 713 | 1 437 798 | 1 548 535 |
| 2.4 | Национальная экономика | 19 469 994 | 26 606 030 | 28 104 072 |
| 2.5 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 155 412 | 5 160 230 | 6 373 048 |
| 2.6 | Охрана окружающей среды | 257 277 | 388 946 | 323 700 |
| 2.7 | Образование | 23 823 887 | 27 926 749 | 31 693 437 |
| 2.8 | Культура, кинематография | 1 623 714 | 1 886 744 | 1 916 028 |
| 2.9 | Здравоохранение | 22 059 442 | 21 245 408 | 19 980 000 |
| 2.10 | Социальная политика | 26 883 618 | 30 609 683 | 33 302 564 |
| 2.11 | Физическая культура и спорт | 3 852 567 | 4 490 605 | 5 425 714 |
| 2.12 | Средства массовой информации | 380 215 | 429 238 | 480 499 |
| 2.13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 2 192 093 | 2 454 723 | 3 263 065 |
| 2.14 | Межбюджетные трансферты | 2 640 429 | 5 338 605 | 6 030 081 |
|  | ВСЕГО РАСХОДОВ | 117 094 137 | 134 267 313 | 143 870 013 |
|  | Превышение доходов над расходами | 1 668 967 | -10 559 894 | -14 500 000 |