



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ

12.10.2020

№ 970

Москва

**Об эмиссии облигаций федерального займа
с переменным купонным доходом выпуска № 29017RMFS**

В соответствии с частью 18 статьи 2.1 Федерального закона от 12 ноября 2019 г. № 367-ФЗ «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2020 году», постановлением Правительства Российской Федерации от 15 мая 1995 г. № 458 «О Генеральных условиях эмиссии и обращения облигаций федеральных займов», распоряжением Правительства Российской Федерации от 22 сентября 2020 г. № 2424-р и Условиями эмиссии и обращения облигаций федерального займа с переменным купонным доходом, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 декабря 2000 г. № 112н, на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 29 апреля 2020 г. № 179 «О предоставлении права подписания» п р и к а з ы в а ю:

1. Осуществить от имени Российской Федерации в 2020 году эмиссию облигаций федерального займа с переменным купонным доходом (ОФЗ-ПК), состоящую из одного выпуска, с превышением предусмотренных Федеральным законом от 2 декабря 2019 г. № 380-ФЗ «О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» показателей верхнего предела государственного внутреннего (внешнего) долга Российской Федерации, программ государственных внутренних (внешних) заимствований Российской Федерации.

2. Установить следующие параметры выпуска ОФЗ-ПК:

- объем выпуска – 450 000 000 000 (четыреста пятьдесят миллиардов) рублей;

- количество облигаций – 450 000 000 (четыреста пятьдесят миллионов) штук;

- государственный регистрационный номер: 29017RMFS;

- номинальная стоимость одной облигации – 1000 (одна тысяча) рублей;

- дата начала размещения облигаций – 14 октября 2020 года;

- дата окончания размещения облигаций – 28 декабря 2022 года;

- дата погашения облигаций – 25 августа 2032 года;

- даты выплаты купонного дохода:

9 декабря 2020 г.;	10 марта 2021 г.;	9 июня 2021 г.;	8 сентября 2021 г.;
8 декабря 2021 г.;	9 марта 2022 г.;	8 июня 2022 г.;	7 сентября 2022 г.;
7 декабря 2022 г.;	8 марта 2023 г.;	7 июня 2023 г.;	6 сентября 2023 г.;
6 декабря 2023 г.;	6 марта 2024 г.;	5 июня 2024 г.;	4 сентября 2024 г.;
4 декабря 2024 г.;	5 марта 2025 г.;	4 июня 2025 г.;	3 сентября 2025 г.;
3 декабря 2025 г.;	4 марта 2026 г.;	3 июня 2026 г.;	2 сентября 2026 г.;
2 декабря 2026 г.;	3 марта 2027 г.;	2 июня 2027 г.;	1 сентября 2027 г.;
1 декабря 2027 г.;	1 марта 2028 г.;	31 мая 2028 г.;	30 августа 2028 г.;
29 ноября 2028 г.;	28 февраля 2029 г.;	30 мая 2029 г.;	29 августа 2029 г.;
28 ноября 2029 г.;	27 февраля 2030 г.;	29 мая 2030 г.;	28 августа 2030 г.;
27 ноября 2030 г.;	26 февраля 2031 г.;	28 мая 2031 г.;	27 августа 2031 г.;
26 ноября 2031 г.;	25 февраля 2032 г.;	26 мая 2032 г.;	25 августа 2032 г.;

- купонные ставки по первому – сорок восьмому купонам определяются по формуле:

$$r_n = \frac{CPN_n \times 365}{T} \div N \times 100\%$$

где:

r_n – купонная ставка для купонного периода n , % годовых;

CPN_n – величина купона для купонного периода n , руб.;

T – длительность купонного периода, дней;

N – номинальная стоимость облигации, руб.

- купонный доход по первому – сорок восьмому купонам определяется по формуле:

$$CPN_n = N \times \sum_{i=t_1-7}^{t_0-7+T} \frac{RUONIA_i}{d(i)} \times 100\% ,$$

где:

i – календарная дата;

t_0 – дата начала купонного периода, $t_0 - 7$ - дата за 7 календарных дней до даты t_0 ;

t_1 – дата, следующая за датой начала купонного периода, $t_1 - 7$ - дата за 7 календарных дней до даты t_1 ;

$d(i) = 365$, в случае если дата i приходится на не високосный год, $d(i) = 366$ для даты i високосного года;

$RUONIA_i$ – значение ставки $RUONIA$ на дату i , публикуемое на официальном сайте Банка России в информационно-коммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия опубликованного значения ставки $RUONIA$ за i -ый день (в том числе, если i -ый день является выходным или праздничным днем в Российской Федерации), значение ставки принимается равным последнему опубликованному значению. Значение каждой ставки определяется с точностью до двух знаков после запятой в соответствии с правилами математического округления.

Значение CPN_n для каждого купонного периода n определяется с точностью до копеек в соответствии с правилами математического округления.

Величина накопленного купонного дохода (A_t) на дату расчета t рассчитывается по следующей формуле:

$$A_t = N \times \sum_{i=t_1-7}^{t-7} \frac{RUONIA_i}{d(i)}, A_{t_0} = 0 .$$

Значение A_t рассчитывается с точностью до копеек в соответствии с правилами математического округления. Датой $t - 7$ признается дата за 7 календарных дней до даты расчета t .

- круг потенциальных владельцев – резиденты и нерезиденты Российской Федерации;

- размещение облигаций осуществляется Банком России по поручению Министерства финансов Российской Федерации;

- форма выпуска – документарная с обязательным централизованным хранением;

- облигации могут быть выкуплены Министерством финансов Российской Федерации до срока их погашения с возможностью их последующего обращения с соблюдением требований, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.

3. Департаменту государственного долга и государственных финансовых активов:

- оформить выпуск ОФЗ-ПК № 29017RMFS глобальным сертификатом;

- передать глобальный сертификат выпуска ОФЗ-ПК № 29017RMFS на хранение в Небанковскую кредитную организацию акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;

- вносить в Государственную долговую книгу Российской Федерации сведения об объеме принятых в соответствии с пунктом 2 настоящего приказа долговых обязательств Российской Федерации, а также об исполнении указанных обязательств;

- опубликовывать на официальном сайте Министерства финансов Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» сведения о купонном доходе по первому – сорок восьмому купонам ОФЗ-ПК выпуска № 29017RMFS не позднее, чем за два рабочих дня до даты выплат по первому – сорок восьмому купонам соответственно.

4. Административному департаменту и Департаменту государственного долга и государственных финансовых активов обеспечивать выплату купонного дохода и погашение указанных в пункте 2 настоящего приказа облигаций в установленные сроки и в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных сводной бюджетной росписью на эти цели.

5. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель Министра



Т.И. Максимов