

Зарегистрировано 14 декабря 2021 года

регистрационный номер выпуска ценных бумаг

4 В 0 2 - 0 1 - 4 3 0 7 3 - N - 0 0 1 Р

ПАО Московская Биржа

(наименование регистрирующей организации)

РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

Акционерное общество «ИНК-Капитал»

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Р-01 номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, со сроком погашения в 1820 день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, размещаемые по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р, имеющей регистрационный номер 4-43073-N-001Р-02Е от 03.11.2021

на основании решения об утверждении программы биржевых облигаций серии 001Р, принятого Советом директоров Акционерного общества «ИНК-Капитал» «28» сентября 2021 года, протокол от «28» сентября 2021 года №113

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): *Российская Федерация, г. Иркутск*

Заместитель генерального директора АО «ИНК-Капитал»,
действующий на основании Доверенности №11/д от 03.09.2021

Е.А. Курылева

(инициалы, фамилия)

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Программа – программа биржевых облигаций серии 001P, имеющая регистрационный номер 4-43073-N-001P-02E от 03.11.2021, в рамках которой размещается настоящий выпуск биржевых облигаций.

Выпуск – настоящий выпуск биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы.

Решение о выпуске ценных бумаг – настоящее решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении Выпуска.

Биржевая облигация (Биржевые облигации) – биржевые облигации (биржевая облигация), размещаемые в рамках Выпуска.

Условия размещения – документ, содержащий условия размещения Биржевых облигаций.

Эмитент - Акционерное общество «ИНК-Капитал», АО «ИНК-Капитал».

Лента новостей - информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах.

Иные термины, используемые в Решении о выпуске ценных бумаг, имеют значение, определенное в Программе.

1. Вид, категория (тип), идентификационные признаки ценных бумаг.

Вид ценных бумаг: **биржевые облигации**

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: **биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-01.**

2. Указание на способ учета прав на облигации.

Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Депозитарий, осуществляющий централизованный учет:

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ОГРН: **1027739132563**

В случае прекращения деятельности НКО АО НРД (далее также – НРД) в связи с его реорганизацией централизованный учет прав на Биржевые облигации будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда упоминается НКО АО НРД или НРД, подразумевается НКО АО НРД или его правопреемник.

3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска.

1 000 (Одна тысяча) российских рублей.

4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска.

4.1. Для привилегированных акций:

Не применимо.

4.2. Для облигаций:

Сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в пункте 5 Программы.

4.2.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в настоящем решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается на то, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

4.2.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного, или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

4.2.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. По усмотрению эмитента указывается на право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям.

Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

4.3. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в настоящем решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.

Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

4.4. Для опционов эмитента указываются:

Не применимо.

4.5. В случае если размещаемые ценные бумаги являются конвертируемыми ценными бумагами, указываются:

Биржевые облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.

4.6. В случае если размещаемые ценные бумаги являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов, указывается данное обстоятельство. Указываются особенности, связанные с учетом и переходом прав на указанные ценные бумаги, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Биржевые облигации не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

В случае если имеются иные ограничения в обороте ценных бумаг настоящего выпуска, указываются особенности, связанные с учетом и переходом прав на ценные бумаги настоящего выпуска.

Право на Биржевую облигацию переходит к приобретателю с даты внесения приходной записи по счету депо приобретателя.

Права, закрепленные Биржевой облигацией, переходят к приобретателю Биржевой облигации с даты перехода прав на эту ценную бумагу.

Иные ограничения в обороте Биржевых облигаций не предусмотрены.

5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям.

5.1. Форма погашения облигаций.

Указываются форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Возможность и условия выбора владельцами Биржевых облигаций формы их погашения не предусмотрены.

В случае, если облигации погашаются имуществом, указываются сведения о таком имуществе.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

5.2. Срок погашения облигаций.

Указывается срок (дата) погашения облигаций, или порядок его определения, или указывается, что по облигациям не определяется срок погашения.

Биржевые облигации погашаются в 1820-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций (далее – Дата погашения).

Дата начала и окончания погашения Биржевых облигаций совпадают.

Если Дата погашения приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за Датой погашения. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

5.3. Порядок и условия погашения облигаций.

Указываются порядок и условия погашения облигаций:

Погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Погашение Биржевых облигаций производится по номинальной стоимости (здесь и далее под номинальной стоимостью подразумевается номинальная стоимость Биржевых облигаций или ее непогашенная часть).

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет погашения путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются.

Передача денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

При погашении Биржевых облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

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

5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации.

Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода.

Количество купонных периодов: 10

Длительность каждого из купонных периодов: 182 дня

Дата начала каждого купонного периода определяется по формуле:

*$ДНКП(i) = ДНР + 182 * (i-1)$, где*

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;

i - порядковый номер соответствующего купонного периода, (i=1,2,...,10);

ДНКП(i) – дата начала i-го купонного периода.

Дата окончания каждого купонного периода определяется по формуле:

*$ДОКП(i) = ДНР + 182 * i$, где*

ДНР – дата начала размещения Биржевых облигаций;

i - порядковый номер соответствующего купонного периода, (i=1,2,...,10);

ДОКП(i) – дата окончания i-го купонного периода.

Расчет суммы выплат по каждому i-му купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:

*$КД_i = C_i * Not * (ДОКП(i) - ДНКП(i)) / (365 * 100\%)$,*

где

КД_і - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации по і-му купонному периоду (в рублях Российской Федерации);

Not – номинальная стоимость одной Биржевой облигации (в рублях Российской Федерации);

С_і - размер процентной ставки по і-му купону, проценты годовых;

ДНКП(і) – дата начала і-го купонного периода;

ДОКП(і) – дата окончания і-го купонного периода;

і - порядковый номер купонного периода (і=1,2,...,10).

КД_і рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

Процентная ставка Биржевых облигаций по первому купону определена Эмитентом в размере 10,25% годовых.

Процентные ставки Биржевых облигаций по купонам со второго по десятый включительно установлены равными процентной ставке Биржевых облигаций по первому купону.

Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п. 6.3. Программы.

5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения.

Купонный доход по Биржевым облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода.

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за датой окончания купонного периода. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Порядок выплаты дохода по облигациям, в том числе порядок выплаты (передачи) дохода по облигациям в неденежной форме в случае, если по облигациям предусматривается доход в неденежной форме.

Выплата (передача) купонного дохода по Биржевым облигациям производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Выплата (передача) купонного дохода по Биржевым облигациям производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Выплата (передача) дохода по Биржевым облигациям в неденежной форме не предусмотрена.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет выплаты дохода по Биржевым облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются.

Передача денежных выплат в счет выплаты дохода по Биржевым облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

Купонный доход по неразмещенным Биржевым облигациям или по Биржевым облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций.

Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев.

Предусмотрена возможность досрочного погашения (в том числе частичного досрочного погашения) Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Для облигаций без срока погашения указывается, что владельцы облигаций не вправе предъявлять требование о досрочном погашении таких облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьей 17.1 Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

Для облигации, эмитент которых идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов "зеленые облигации", или "социальные облигации", или "облигации устойчивого развития" указывается право владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций, либо указывается на то, что такое право владельцам облигаций не предоставляется. Для облигаций, эмитент которых идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации", указывается право владельцев облигаций требовать досрочного погашения принадлежащих им облигаций в случае нарушения условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения облигаций.

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «социальные облигации».

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «зеленые облигации».

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «облигации устойчивого развития».

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «инфраструктурные облигации».

5.6.1. Досрочное погашение облигаций по требованию их владельцев:

Владельцы Биржевых облигаций имеют право требовать досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций в следующих случаях (далее также совместно – События досрочного погашения):

А) снижение доли участия Эмитента (менее 50%) в уставном капитале дочернего общества Эмитента Общества с ограниченной ответственностью «Иркутская нефтяная компания» (ИНН: 3808066311; ОГРН: 1023801010970) (далее - Событие досрочного погашения -1);

Б) снижение рейтинга Выпуска на 3 и более ступени, присвоенного Акционерным обществом «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» (далее - Событие досрочного погашения-2);

В) отзыв по инициативе Эмитента (i) всех кредитных рейтингов, присвоенных Эмитенту, рейтинговыми агентствами: Акционерным обществом «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» и Аналитическим Кредитным Рейтинговым Агентством (Акционерное общество), (ii) кредитного рейтинга, присвоенного Выпуску, рейтинговым агентством: Акционерным обществом «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» (Акционерное общество) (далее совместно - Событие досрочного погашения -3);

Г) нарушение Эмитентом условия о целевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, определенного в пп.2 п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг (далее - Событие досрочного погашения -4).

Моментом наступления:

- События досрочного погашения-1 является одна из следующих дат в зависимости от того, какая из указанных дат наступает раньше:

дата, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о снижении доли участия (менее 50%) в Обществе с ограниченной ответственностью «Иркутская нефтяная компания» (ИНН: 3808066311; ОГРН: 1023801010970);

- События досрочного погашения-2 является дата публикации Акционерным обществом «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» пресс-релиза о снижении рейтингов Выпуска на 3 и более ступени на своей странице в сети Интернет;

- События досрочного погашения-3 является дата принятия решения Эмитентом об отзыве по инициативе Эмитента (i) всех кредитных рейтингов, присвоенных Эмитенту, рейтинговыми агентствами: Акционерным обществом «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» и Аналитическим Кредитным Рейтинговым Агентством (Акционерное общество), (ii) кредитного рейтинга, присвоенного Выпуску, рейтинговым агентством: Акционерным обществом «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» (Акционерное общество);

- События досрочного погашения-4 является дата, когда Эмитент узнал о нецелевом использовании денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций, определенного в пп.2 п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг.

Срок (порядок определения срока), в течение которого Биржевые облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

Срок, в течение которого владельцами Биржевых облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении Биржевых облигаций (далее также - Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций), составляет 15 (Пятнадцать) рабочих дней с даты раскрытия Эмитентом информации о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать их досрочного погашения. Эмитент обязан погасить Биржевые облигации в течение 7 (Семи) рабочих дней с даты истечения срока для предъявления требований об их досрочном погашении. Если указанная информация не раскрывается в течение 3 (Трех) рабочих дней, владельцы Биржевых облигаций вправе предъявлять требования об их досрочном погашении, а Эмитент обязан погасить Биржевые облигации не позднее 7 (Семи) рабочих дней после даты получения соответствующего Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев:

Биржевые облигации досрочно погашаются по номинальной стоимости, при этом выплачивается накопленный купонный доход, рассчитываемый на дату досрочного погашения Биржевых облигаций в соответствии с п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать досрочного погашения облигаций:

Владелец Биржевых облигаций, права которого на Биржевые облигации учитываются НРД или номинальным держателем, предъявляет требование к Эмитенту о досрочном погашении принадлежащих ему Биржевых облигаций путем дачи Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций таким организациям.

Требования о досрочном погашении Биржевые облигации дается в соответствии со статьей 8.9 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и должны содержать сведения, позволяющие идентифицировать лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, сведения, позволяющие идентифицировать ценные бумаги, права по которым осуществляются, количество принадлежащих такому лицу ценных бумаг, количество Биржевых облигаций, досрочного погашения которых требует владелец, международный код идентификации организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги этого лица и иные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации и внутренними документами депозитариев.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций направляется в соответствии с действующим законодательством.

Номинальный держатель направляет лицу, у которого ему открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя, Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций лица, осуществляющего права по ценным бумагам, права на ценные бумаги которого он учитывает, и Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций, полученные им от своих депонентов - номинальных держателей и иностранных номинальных держателей.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций считается полученным Эмитентом в день его получения НРД.

Со дня получения НРД или номинальным держателем Биржевых облигаций от их владельца Требования о досрочном погашении Биржевые облигации и до дня внесения по счету НРД или номинального держателя записей, связанных с таким досрочным погашением, либо до дня получения информации об отзыве владельцем своего Требования о досрочном погашении Биржевые облигации владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для досрочного погашения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем НРД и номинальный держатель без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев:

Выплата номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении по требованию владельцев производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций иных форм погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что в случае, если дата досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельца Биржевых облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Биржевых облигаций, то, для целей досрочного погашения Выпуска Биржевых облигаций по требованию владельцев Биржевых облигаций применяются все положения в части погашения Биржевых облигаций, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг. Права владельцев Биржевых облигаций признаются исполненными Эмитентом, а обязательства Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций, определенные в п. 5.6.1 Решения о выпуске ценных бумаг, надлежаще выполненными.

При осуществлении Эмитентом досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев записи, связанные с их досрочным погашением, вносятся депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на Биржевые облигации, без поручения (распоряжения) владельцев и иных депозитариев, осуществляющих учет прав на Биржевые облигации, на основании документов, подтверждающих исполнение обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, и полученных Требований о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Списание погашаемых Биржевых облигаций со счета депо депозитария, осуществляющих учет прав на Биржевые облигации, в порядке, установленном настоящим пунктом, является основанием для осуществления депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, записи о прекращении прав на погашаемые Биржевые облигации по счетам депо депонента без поручения последнего.

В течение 6 (Шести) рабочих дней с даты получения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент осуществляет его проверку (далее – «срок рассмотрения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций»).

В случае принятия Эмитентом решения об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент не позднее, чем на 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций уведомляет о принятом решении владельца Биржевых облигаций в электронной форме (в форме электронных документов) в порядке, установленном НРД. Не позднее дня, следующего за днем получения от Эмитента информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, НРД и номинальный держатель, которому открыт счет депо, обязаны передать ее своему депоненту.

Обязанность Эмитента по представлению информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций считается исполненной с даты ее получения НРД.

Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций не лишает владельца Биржевых облигаций права обратиться с Требованием о досрочном погашении Биржевых облигаций повторно.

В случае принятия Эмитентом решения об удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, перевод Биржевых облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу, на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, предназначенного для перевода денежных средств по купону, выплате номинала и иным выплатам по Биржевым облигациям Эмитента, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу, на банковский счет, открытый в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу, осуществляется НРД после проверки достаточности средств Эмитента количеству удовлетворённых им Требований о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем до даты окончания срока досрочного погашения обязан зачислить необходимую сумму на свой счет в НРД.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Биржевым облигациям

указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях, открываемый в кредитной организации.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Биржевым облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Досрочное погашение осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций, по которым поступили Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, соответствующие требованиям, указанным выше, и удовлетворенные Эмитентом.

При досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию владельцев Эмитентом должны быть исполнены все обязательства перед владельцем Биржевых облигаций по выплате номинальной стоимости и купонного дохода.

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения облигаций:

Сведения о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций Эмитент обязан раскрыть:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня с момента наступления соответствующего События досрочного погашения (События досрочного погашения-1, События досрочного погашения-2, События досрочного погашения-3, События досрочного погашения-4) по требованию владельцев Биржевых облигаций, повлекшего за собой возникновение у владельцев Биржевых облигаций указанного права.

При наступлении события, прекращающего право владельцев Биржевых облигаций требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, Эмитент раскрывает данную информацию в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Биржевых облигаций указанного права:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения должна содержать в том числе сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.

Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п. 6.5 и п. 6.5.1 Программы.

5.6.2. Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента:

Предусмотрена возможность досрочного (частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента в соответствии с п. 6.5.2 Программы.

Досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п.6.5 и п. 6.5.2 Программы.

5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям.

Погашение и (или) выплата (передача) доходов по Биржевым облигациям осуществляются Эмитентом без привлечения платежных агентов.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения при осуществлении адресных платежей в пользу владельцев Биржевых облигаций в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов по Выпуску Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия информации о таких действиях:

Информация о назначении Эмитентом платежного агента и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) рабочего дня.

5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям.

5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям.

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией. Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусматривается.

5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа.

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией. Возможность прощения долга по Биржевым облигациям не предусматривается.

6. Сведения о приобретении облигаций.

Указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения. В случае установления такой возможности указываются также порядок и условия приобретения облигаций, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций, порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций, порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций, а также иные условия приобретения облигаций.

6.1. Приобретение эмитентом облигаций по требованию их владельца (владельцев)

Не предусмотрена возможность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по требованию владельцев Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.

Дополнительные случаи приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев к указанному в п. 7.1 Программы случаю не установлены.

6.2. Приобретение эмитентом облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами)

Предусмотрена возможность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с владельцами Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.

Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

Иные сведения, подлежащие указанию в настоящем пункте, приведены в п. 7 и пп.7.2 Программы.

7. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска

7.1. Вид предоставляемого обеспечения.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.2. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.3. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.4. По усмотрению эмитента приводятся сведения об очередности обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпусков, исполнение обязательств по которым обеспечивается за счет того же обеспечения, которое предоставляется по облигациям настоящего выпуска.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

8. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций

8.1. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «зеленые облигации»:

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «зеленые облигации».

8.2. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «социальные облигации»:

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «социальные облигации».

8.2.1. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития":

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «облигации устойчивого развития».

8.3. В случае если эмитент идентифицирует настоящий выпуск облигаций с использованием слов «инфраструктурные облигации»:

Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации как «инфраструктурные облигации».

9. Сведения о представителе владельцев облигаций.

В случае если эмитентом до даты подписания решения о выпуске облигаций определен представитель владельцев облигаций, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций) представителя владельцев облигаций, его место нахождения, присвоенные ему основной государственный регистрационный номер (включая дату его присвоения) и идентификационный номер налогоплательщика.

На дату подписания Решения о выпуске ценных бумаг представитель владельцев Биржевых облигаций не определен.

10. Обязательство эмитента

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

11. Обязательство лиц, предоставивших обеспечение по облигациям

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

12. Иные сведения

1. В любой день между датой начала размещения и датой погашения Выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД} = C_i * \text{Nom} * (T - T(i-1)) / (365 * 100\%),$$

где

i - порядковый номер купонного периода, i=1, 2,...10;

НКД - накопленный купонный доход в рублях Российской Федерации;

Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации в рублях Российской Федерации;

C_i - размер процентной ставки i-того купона, в процентах годовых;

T(i-1) - дата начала i-того купонного периода (для случая первого купонного периода T(i-1) - это дата начала размещения Биржевых облигаций);

T - дата расчета накопленного купонного дохода внутри i - купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

2. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения Биржевых облигаций.

Все денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций (в объеме не более 5 млрд. рублей), будут направлены на рефинансирование затрат (более 9 млрд. руб.), ранее направленных на реализацию Проекта (как он определен ниже).

Проект:

АО «ИНК-Капитал» – холдинговая компания группы компаний ИНК - одного из крупнейших независимых производителей нефти и газа в России. Осознавая потенциальные экологические последствия реализации своих нефтегазовых проектов, Группа компаний ИНК разрабатывает и внедряет наиболее эффективные, инновационные технические и экономически целесообразные решения, позволяющие добиться минимизации негативного воздействия на окружающую среду. Одним из таких решений является реализуемый с 2010 года Обществом с ограниченной ответственностью «Иркутская нефтяная компания» (ИНН: 3808066311; ОГРН: 1023801010970) (дочерней компанией АО «ИНК-Капитал») (далее - ООО «ИНК») проект на Ярактинском нефтегазоконденсатном месторождении. Добыча нефти на указанном месторождении сопровождается извлечением попутного нефтяного газа (далее – ПНГ), который, как правило, сжигается на факельных установках в полном объеме. В 2009 году Европейский банк реконструкции и развития (EBRD) выдал ООО «ИНК» целевой кредит, благодаря которому на месторождении началась реализация сайклинг-процесса - технологического решения по утилизации ПНГ путем закачки газа в пласт вместо факельного сжигания (далее – Проект, адаптационный Проект).

В результате реализации Проекта существенно снизился объем сжигаемого ПНГ на факельных установках, а также увеличился коэффициент извлечения нефти в связи с повышением пластового давления в продуктивных пластах.

Для оценки экологического эффекта от реализации Проекта Эмитент привлек международного экологического консультанта Environ Consult CIS (Энвайрон Консалт КИС), которым была проведена сравнительная оценка по двум сценариям:

- 1. Реализация адаптационного Проекта,*
- 2. Нулевая альтернатива: ПНГ не используется для закачки в пласт и выделения ценных компонентов, а сжигается на факеле. Сухой отбензиненный газ (далее – СОГ) из природного газа направляется на использование для генерации электроэнергии у конечного потребителя (на объемы ПНГ и СОГ, утилизируемые в Проекте).*

В результате реализации адаптационного Проекта за период 2019 года по 2040 год предполагается, что по сравнению со сценарием нулевой альтернативы:

- (i) выбросы парниковых газов сократятся на 134,7 млн т CO₂, в результате чего снижение выбросов парниковых газов составит 92,1%,*
- (ii) общий валовый выброс загрязняющих веществ (азота (IV) оксид, азота (II) оксид, углерод (сажа), углерода оксид и метан) сократится на 3,14 млн. т или на 94,7%.*

Проект направлен на достижение целей устойчивого развития, в том числе:

- Цель № 9 «Создание стойкой инфраструктуры, содействие всеохватной и устойчивой индустриализации и инновациям»;*
- Цель № 12 «Обеспечение перехода к рациональным моделям потребления и производства» в части полезного использования ПНГ»;*
- Цель № 13 «Принятие срочных мер по борьбе с изменением климата и его последствиями» в части существенного снижения/предотвращения выбросов парниковых газов».*

Таким образом, целью реализации Проекта является смягчение последствий изменения климата и снижение загрязнения атмосферного воздуха и выбросов парниковых газов, что соответствует принципам переходных облигаций в рамках руководства по финансированию перехода к низкоуглеродной экономике (The Climate Transition Finance Handbook) Международной ассоциации рынков капитала (ISMA) (далее – принципы переходных облигаций), критериям адаптационного финансового инструмента в соответствии с Постановлением Правительства РФ №1587 от 21.09.2021 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации».

3. Иные сведения, подлежащие включению в Решение о выпуске ценных бумаг, а также раскрываемые Эмитентом по собственному усмотрению, указаны в Программе.