

## ПАСПОРТ ОБЛИГАЦИИ ИНОСТРАННОГО ЭМИТЕНТА BROKERCREDITSERVICE STRUCTURED PRODUCTS PLC

Этот документ предназначен для информирования Вас как инвестора об основных характеристиках данного финансового инструмента (далее – **Облигация**), связанной с ним структуре расходов, наличии ограничений на досрочный выход из инвестиций и о существенных рисках.

### 1. Это важно:

- 1.1. Представленная информация не является индивидуальной инвестиционной рекомендацией, а также не является рекламой.
- 1.2. Финансовый инструмент не является банковским депозитом, связанные с ним риски не подлежат страхованию в соответствии с Федеральным законом от 23 декабря 2003 года № 177-ФЗ «О страховании вкладов в банках Российской Федерации». Возврат инвестиций и доходность вложений в данный финансовый инструмент не гарантированы государством.
- 1.3. Данный финансовый инструмент может быть труден для понимания.
- 1.4. Перед приобретением Облигации следует ознакомиться с указанной ниже информацией.

### 2. Что представляет собой финансовый инструмент:

1. Краткая информация об Облигации	
Вид финансового инструмента	Облигация иностранного эмитента, получение выплат по которой зависит от динамики цен базисных активов, а также с возможностью автоматического досрочного погашения и накопительным купоном. Выпущена в рамках Программы выпуска среднесрочных облигаций, общий объем которой 10 000 000 000 Евро (или эквивалент в иной валюте, рассчитанный на дату выпуска облигаций). Серия: 161.
Код ISIN	XS2328978999
Категория инвестора, которой предназначен финансовый инструмент	для квалифицированных инвесторов
2. Информация об Эмитенте	
Полное или краткое наименование	BCS SP Plc. <sup>1</sup>
Контакты	Office 203, Kofteros Business Center, 182, Agias Filaxeos, 3083, Limassol, Cyprus
3. Информация о паспорте Облигации	
Дата разработки паспорта Облигации	26.11.2021 г.
Дата последней актуализации паспорта Облигации	26.11.2021 г.
4. Информация о разработчике паспорта Облигации	
Полное или краткое наименование	BCS SP Plc.
Контакты	Office 203, Kofteros Business Center, 182, Agias Filaxeos, 3083, Limassol, Cyprus
Наименование и контакты регулирующего органа (включая государственного регулятора и саморегулируемой организации в сфере финансового рынка)	Центральный банк Российской Федерации ( <a href="http://www.cbr.ru">www.cbr.ru</a> )  Национальная ассоциация участников фондового рынка ( <a href="http://www.naufor.ru">www.naufor.ru</a> )

### Описание Облигации

Облигация – это ценная бумага иностранного эмитента, по условиям выпуска которой получение выплат, сумма возврата вложенных инвестиций, возможность досрочного погашения зависит от (не) наступления одну или несколько дат одного или нескольких условий (обстоятельств), определенных в эмиссионной документации по Облигации. Выплачиваемые инвестору по Облигации суммы, в том числе при ее погашении, могут быть существенно меньше суммы инвестированных средств.

Облигации данного вида предназначены для инвесторов, заинтересованных в повышенной доходности, обусловленной риском потери инвестиций.

### Ключевые характеристики Облигации

Номинальная стоимость	Валюта выпуска	
1250	Доллар США	
Базисные активы	Дата выпуска	Дата погашения
1) Pinterest Inc (Bloomberg Code: PINS UN Equity; ISIN: US72352L1061); акция, биржа расчета – New York Stock Exchange LLC	07.04.2021	14.11.2024

<sup>1</sup> BrokerCreditService Structured Products PLC. (HE 158664). С более подробной информацией об Эмитенте можно ознакомиться в сети «Интернет» на сайте: <https://bcs-sp.com/>.

2) NetEase Inc (Bloomberg Code: NTES UW Equity; ISIN: US64110W1027); депозитарная расписка на акции, биржа расчета – NASDAQ		Минимальная сумма инвестиций	
3) Netflix Inc (Bloomberg Code: NFLX UW Equity; ISIN: US64110L1061); акция, биржа расчета – NASDAQ		1250 в Валюте выпуска	
		Дата определения Начальных значений Базисных активов	
4) Las Vegas Sands Corp (Bloomberg Code: LVS UN Equity; ISIN: US5178341070); акция, биржа расчета – New York Stock Exchange LLC		14.05.2021	
		Дата определения Итоговых значений Базисных активов	
5) The Walt Disney Company (Bloomberg Code: DIS UN Equity; ISIN: US2546871060); акция, биржа расчета – New York Stock Exchange LLC		7 ноября 2024	
Порог на выплату купона <sup>2</sup>		Процентная ставка купонного дохода	
65%		14% годовых (7% за купонный период)	
Даты определения Промежуточных значений Базисных активов	Порог досрочного погашения	Даты окончания купонного периода	Размер выплаты <sup>3</sup> при наступлении досрочного погашения
7 ноября 2021	110%	14 ноября 2021	122%
7 мая 2022	110%	14 мая 2022	125%
7 ноября 2022	90%	14 ноября 2022	128%
7 мая 2023	90%	14 мая 2023	131%
7 ноября 2023	70%	14 ноября 2023	134%
7 мая 2024	70%	14 мая 2024	137%
Даты окончания купонного периода		Даты определения Промежуточных значений Базисных активов	
14 мая и 14 ноября каждого последующего года, начиная с 14 ноября 2021 года до Даты погашения (включительно) или до наступления события автоматического досрочного погашения Облигации		7 мая и 7 ноября каждого года, начиная с 7 ноября 2021 года по 7 ноября 2024 года включительно (если ранее не наступит событие автоматического досрочного погашения Облигации)	

- Начальные значения Базисных активов, Промежуточные значения Базисных активов, Итоговые значения Базисных активов определяются в порядке, установленном Эмитентом в эмиссионной документации по Облигации;
- если дата, на которую рассчитываются Начальные значения Базисных активов, Промежуточные значения Базисных активов, Итоговые значения Базисных активов, не является торговым днем, то для расчета используется дата, являющаяся следующим торговым днем;
- Размер выплаты купона определяется путем умножения Номинальной стоимости Облигации на применимую Процентную ставку купонного дохода.

#### Механизм действия Облигации:

Облигация автоматически досрочно погашается:

если на любую из Дат определения Промежуточных значений Базисных активов (за исключением 7 ноября 2024 года) все определенные на такую дату Референсные значения Базисных активов (определяются как соотношение Промежуточного значения Базисного актива к Начальному значению соответствующего Базисного актива и умноженному на 100%) больше или равны соответствующего Порога досрочного погашения. В этом случае Облигация погашается в размере выплаты от Номинальной стоимости в Валюте выпуска (размер % зависит от Даты определения Промежуточных значений Базисных активов), а также дополнительно выплачиваются купоны за завершённые до автоматического досрочного погашения Облигации купонные периоды, если такие купоны до автоматического досрочного погашения Облигации еще не были выплачены Эмитентом.

Купон по Облигации выплачивается при наступлении следующих условий и в следующем размере:

если на Дату определения Промежуточных значений Базисных активов все определенные на такую дату Референсные значения Базисных активов (определяются как соотношение Промежуточного значения Базисного актива к Начальному значению соответствующего Базисного актива и умноженному на 100%):

больше или равны Порога на выплату купона	Купон за данный оконченный купонный период по Облигации, а также за иные предшествующие купонные периоды по Облигации, за которые купон не уплачивался Эмитентом в связи не наступлением условия для выплаты купона,
---	--

<sup>2</sup>Под купоном понимается процентный доход по Облигации.

<sup>3</sup>От Номинальной стоимости в Валюте выпуска.

	уплачивается в Валюте выпуска по Процентной ставке купонного дохода.
--	--

Облигация (при отсутствии до Даты погашения события автоматического досрочного погашения Облигации) погашается на следующих условиях:

- если все Референсные значения Базисных активов (определяются как соотношение Итогового значения Базисного актива к Начальному значению соответствующего Базисного актива и умноженному на 100%), определенные на Дату определения Итоговых значений Базисных активов, будут больше или равны 65%, то Облигация погашается в размере 140% от Номинальной стоимости в Валюте выпуска;
- в ином случае, Облигация погашается следующим образом: инвестору выплачивается денежная сумма, равная проценту от Номинальной стоимости, размер которого определяется как соотношение Итогового значения Базисного актива, являющегося Худшей ценной бумагой, к Начальному значению Базисного актива, являющегося Худшей ценной бумагой и умноженному на 100%. Худшей ценной бумагой является Базисный актив, по которому результат отношения Итогового значения Базисного актива к Начальному значению Базисного актива оказался наименьшим.

### **3. Что произойдет, если эмитент Облигации не сможет исполнить свои обязательства**

По Облигации в Deed of Guarantee dated 13 July 2021 предусмотрен Гарант: FG BCS Ltd. (HE 347295). В случае частичного или полного дефолта (банкротства) эмитента Облигации выплаты за эмитента Облигации осуществляет Гарант.

### **4. Как долго рекомендуется владеть Облигацией, возможен ли досрочный возврат инвестиций**

Период владения Облигацией зависит от потребностей инвестора и определяется им самостоятельно.

Продажа Облигации до её погашения возможна только при наличии на неё спроса на вторичном рынке и только по рыночной цене, сложившейся на момент её продажи, что может повлечь финансовые потери для инвестора. В результате, чего продажа Облигации до её погашения может быть вовсе недоступна в связи с отсутствием спроса или доступна только по цене, составляющей менее 100% от номинальной стоимости Облигации.

Досрочное погашение Облигаций по инициативе инвестора невозможно.

### **5. Какие риски несет Облигация**

Риски операций с такими ценными бумагами как Облигация, изложены в Уведомлении о рисках, связанных с осуществлением операций на рынке ценных бумаг, и Декларации о рисках, связанных с приобретением иностранных ценных бумаг, являющихся приложениями № 14 (14а, 14в) к Регламенту оказания услуг на рынке ценных бумаг<sup>4</sup>, в эмиссионных документах по Облигации.

Перечень рисков в указанных документах не является исчерпывающим и предназначен для формирования у инвестора лишь общего представления об основных рисках, связанных с иностранными ценными бумагами и операциями с ними.

Ниже указаны лишь некоторые риски, связанные с инвестициями в Облигации:

#### ➤ Рыночный риск.

Риск неблагоприятного изменения цены Облигации или цен (значений) Базисных активов Облигации, в результате чего инвестор может не только не получить доход в ожидаемом размере, но и лишиться части или всех вложенных инвестиций. Прошлые показатели Облигаций, Базисных активов Облигации и их эмитентов не должны рассматриваться инвестором как гарантии достижения таких же показателей в будущем. Исследование финансовых состояний или кредитоспособности эмитентов Базисных активов Облигаций не производилось.

#### ➤ Риск ликвидности.

Ценные бумаги иностранных эмитентов могут быть менее ликвидны на российском рынке в сравнении с ценными бумагами российских эмитентов, размещенных по российскому праву. Инвестор может быть лишен возможности оперативной продажи Облигаций в связи с отсутствием спроса, что может привести к возникновению у инвестора финансовых потерь.

#### ➤ Правовой риск.

Иностранные ценные бумаги имеют особенности правового регулирования. Например, могут иметь особенности реализации прав по ним и видов таких прав, размера налоговой ставки и порядка уплаты налогов в отношении доходов по ним, раскрытия информации по ним, включая необходимость самостоятельного перевода информации при ее изложении на иностранном языке. Инвестор должен учитывать, что применимое право к отношениям, связанным с эмиссией иностранных ценных бумаг, выплатами по ним, отлично от российского, а споры с эмитентами иностранных ценных бумаг в большинстве случаев неподсудны российским судам. В случае использования в качестве базисных активов Облигации иностранных депозитарных

<sup>4</sup> Актуальный текст размещен в сети «Интернет» по адресу: <https://broker.ru/regulations>

расписок необходимо также учитывать риски, связанные с эмитентами представляемых данными расписками иностранных ценных бумаг.

➤ Риск действия (бездействия) эмитента Базисного актива Облигации.

Проявляется в возможности возникновения у инвестора финансовых потерь в связи с действиями (бездействием) эмитента Базисного актива Облигации, включая осуществление таким эмитентом корпоративных действий, связанных с Базисным активом (например, дробление, консолидация, конвертация, выкуп ценных бумаг, являющихся Базисным активом). В случае неплатежеспособности эмитента Базисного актива (например, дефолт, технический дефолт такого эмитента) цена Базисного актива Облигации, а также цена самой Облигации может существенно упасть, что может привести к возникновению у инвестора финансовых потерь.

➤ Валютный риск.

Проявляется в возможности возникновения у инвестора финансовых потерь в связи с неблагоприятным изменением курса рубля.

## 6. Какова структура расходов

Сумма инвестиций в Облигацию определяется инвестором по своему усмотрению, но не может быть менее Минимальной суммы инвестиций и осуществляется в Валюте выпуска.

Расходы инвестора, связанные с приобретением, владением или продажей Облигаций, могут состоять из: подлежащих уплате инвестором брокерских и депозитарных комиссий, взимаемых в соответствии с тарифом инвестора; подлежащих возмещению инвестором расходов, понесенных брокером и/или депозитарием в ходе исполнения соответствующего поручения инвестора (включая, но не ограничиваясь, комиссии и сборы, взимаемые биржами, вышестоящими (расчетными) депозитариями, клиринговыми и расчетными организациями, иными лицами, привлеченными для указанных выше целей); налоговых платежей<sup>5</sup>. Размер налоговой ставки и порядок уплаты налогов в отношении доходов по Облигации зависит от применимого к инвестору налогового законодательства, международных договоров об избежании двойного налогообложения. Обязанность по несению иных расходов может вытекать из особенностей применимого к инвестору законодательства. Инвестору необходимо оценить расходы, связанные с приобретением, владением или продажей Облигаций, и убедиться, в том, что они приемлемы для инвестора и не лишают инвестора ожидаемого дохода.

Тарифы ООО «Компания БКС»<sup>6</sup> размещены в свободном доступе в сети «Интернет» на сайте: <https://broker.ru/regulations> (Приложение № 11 к Регламенту оказания услуг на рынке ценных бумаг ООО «Компания БКС»).

## 7. Кому жаловаться

Жалобы и обращения, связанные с Облигациями, в том числе связанные с консультированием по Облигациям, инвестор может направить (подать) в ООО «Компания БКС»: на сайте (<https://broker.ru/disclosure/claim>), на почтовый адрес ООО «Компания БКС» (630099, г. Новосибирск, ул. Советская, д. 37 / 129110, г. Москва, пр. Мира, д.69 стр.1) или в любом удобном офисе ООО «Компания БКС».

## 8. Иная важная информация

➤ Паспорт Облигации не является офертой, в том числе публичной, а также не является приглашением делать оферты. Носит исключительно информационный характер для сравнения основных характеристик Облигации с другими финансовыми инструментами и не содержит исчерпывающей информации об Облигации и связанных с ней рисках.

➤ Организаторы торговли, эмитенты, брокеры и/или иные лица могут для удобства осуществлять перевод некоторых документов (информации), раскрываемых эмитентом Облигаций на иностранном языке, а также составлять резюме проспекта Облигаций, являющегося кратким изложением содержания официального проспекта Облигаций. Такой перевод, а также резюме проспекта Облигаций не являются официальными и носят исключительно вспомогательный характер. Инвестору необходимо руководствоваться непосредственно документами (информацией), раскрываемых эмитентом Облигаций на иностранном языке, и учитывать риск ошибок перевода;

➤ инвестору перед приобретением Облигаций необходимо внимательно ознакомиться с эмиссионными документами по Облигациям и получить все необходимые ему консультации от независимых лиц по юридическим, налоговым, бухгалтерским и иным вопросам, а также оценить риски наступления возможных неблагоприятных финансовых последствий и принять решение об их приемлемости для инвестора в свете его опыта работы на финансовом рынке, уровня соответствующих знаний инвестора, инвестиционных целей, уровня финансовых возможностей и сбережений, допустимого риска и ожидаемой доходности. Инвестор не должен инвестировать в Облигации, если он не понимает и не готов принять на себя риски, связанные с этим;

<sup>5</sup> Точный размер налоговой ставки и порядка уплаты налогов в отношении выплат по Облигации, брокерских и депозитарных комиссий, размер, подлежащих возмещению расходов, можно уточнить у брокера и депозитария, с которыми у инвестора заключены договоры на брокерское и депозитарное обслуживание.

<sup>6</sup> Общество с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис» (ОГРН: 1025402459334).

- Инвестирование не осуществляется напрямую в ценные бумаги, составляющие Базисные активы Облигации;
- Эмиссионные документы по Облигациям, включая Базовый проспект от 6 июля 2020 года (the Base Prospectus dated 6 July 2020), а также дополнения от 9 октября 2020 года к Базовому проспекту (the Supplement to the Base Prospectus dated 9 October 2020), Финальные условия Облигации от 7 апреля 2021 года (Final Terms dated 7 April 2021) размещены в свободном доступе в сети «Интернет» на сайте: <https://www.bcs-sp.com/docs/structured-notes/>.