

## 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: 143. |
| Код ISIN  | XS2298598462   |
| 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  | 12.11.2021 г.  |
| Дата последней актуализации паспорта Облигации  | 12.11.2021 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 (www.cbr.ru)<br><br>Национальная ассоциация участников фондового рынка (www.naufor.ru)   |

### 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 в определенные 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) SONY CORPORATION (Bloomberg Code: 6758 JT Equity; ISIN: JP3435000009); акция, биржа расчета - Tokyo Stock | 11.02.2021     | 12.06.2024     |

<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/>.

|   |   |
|---|---|
| Exchange  |   |
| 2) Apple (Bloomberg Code: AAPL UW Equity; ISIN: US0378331005); акция, биржа расчета – NASDAQ  | Минимальная сумма инвестиций  |
| 3) Viacomcbs Inc. (Bloomberg Code: VIAC UW Equity; ISIN: US92556H2067); акция, биржа расчета – NASDAQ   | 1250 в Валюте выпуска   |
| 4) AT&T (Bloomberg Code: T UN Equity; ISIN: US00206R1023); акция, биржа расчета - New York Stock Exchange LLC   | Дата определения Начальных значений Базисных активов  |
| 5) Netflix (Bloomberg Code: NFLX UW Equity; ISIN: US64110L1061); акция, биржа расчета - NASDAQ  | 12.03.2021  |
| 6) The Walt Disney Company (Bloomberg Code: DIS UN Equity; ISIN: US2546871060). акция, биржа расчета - New York Stock Exchange LLC  |   |
| Порог на выплату купона <sup>2</sup> №1   | Процентная ставка купонного дохода №1   |
| 65%   | 10% годовых (2,5% за купонный период)   |
| Порог на выплату купона №2  | Процентная ставка купонного дохода №2   |
| 80%   | 15% годовых (3,75% за купонный период)  |
| Порог на выплату купона №3  | Процентная ставка купонного дохода №3   |
| 90%   | 30% годовых (7,5% за купонный период)   |
| Порог досрочного погашения  | Дата определения Итоговых значений Базисных активов   |
| 100%  | 5 июня 2024 года  |
| Даты окончания купонного периода  | Даты определения Промежуточных значений Базисных активов  |
| 12 марта, 12 июня, 12 сентября и 12 декабря каждого последующего года, начиная с 12 июня 2021 года до Даты погашения (включительно) или до наступления события автоматического досрочного погашения Облигации | 5 марта, 5 июня, 5 сентября и 5 декабря каждого года, начиная с 5 июня 2021 года по 5 июня 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 5 июня 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 Порога досрочного погашения. В этом случае Облигация погашается в размере 100% от Номинальной стоимости в Валюте выпуска, 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 № 1, но хотя бы одно ниже Порога на выплату купона № 2 | 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, уплачивается в Валюте выпуска по Процентной ставке купонного дохода № 1 |
|--|--|

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

|   |   |
|---|---|
| <p>больше или равны Порога на выплату купона № 2, но хотя бы одно ниже Порога на выплату купона № 3</p> | <p>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, уплачивается в Валюте выпуска по Процентной ставке купонного дохода № 2</p> |
| <p>больше или равны Порога на выплату купона № 3</p>  | <p>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, уплачивается в Валюте выпуска по Процентной ставке купонного дохода № 3</p> |

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 100% 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>3</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.

<sup>3</sup> Актуальный текст размещен в сети «Интернет» по адресу: <https://broker.ru/regulations>

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 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>4</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>5</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

<sup>4</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>5</sup> Общество с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис» (ОГРН: 1025402459334).

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;
- 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 Supplements to the Base Prospectus dated 9 October 2020), Финальные условия Облигации от 11 февраля 2021 года (Final Terms dated 11 February 2021) размещены в свободном доступе в сети «Интернет» на сайте: <https://www.bcs-sp.com/docs/structured-notes/>.