

## 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, гарантированным 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: 242.
Код ISIN	XS2425612103
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	22.12.2021 г.
Дата последней актуализации паспорта Облигации	22.12.2021 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)  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

<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/>.

1) LUKOIL PJSC (Bloomberg Code: LKOD LI Equity; ISIN: US69343P1057); депозитарная расписка на акции, биржа расчета – London Stock Exchange		22.12.2021	17.01.2027	
2) Macy's Inc (Bloomberg Code: M UN Equity; ISIN: US55616P1049); акция, биржа расчета – New York Stock Exchange LLC		Минимальная сумма инвестиций		
3) Peloton Interactive Inc (Bloomberg Code: PTON UW Equity; ISIN: US70614W1009); акция, биржа расчета – NASDAQ		1250 в Валюте выпуска		
4) Tencent Music Entmt Group (Bloomberg Code: TME UN Equity; ISIN: US88034P1093); депозитарная расписка на акции, биржа расчета – New York Stock Exchange LLC		Даты определения Начальных значений Базисных активов		
5) Zynga Inc (Bloomberg Code: ZNGA UW Equity; ISIN: US98986T1088); акция, биржа расчета – NASDAQ		10.01.2022 17.01.2023		
Даты определения Промежуточных значений Базисных активов	Порог на выплату купона <sup>2</sup> на соответствующую Дату определения Промежуточных значений Базисных активов	Процентная ставка купонного дохода	Порог досрочного погашения	Размер выплаты <sup>3</sup> при наступлении досрочного погашения
10 апреля 2023 года	80%	12% годовых (3% за купонный период)	94%	120%
10 июля 2023 года	80%		93%	
10 октября 2023	80%		92%	
10 января 2024	80%		91%	
10 апреля 2024	75%		90%	
10 июля 2024 года	75%		89%	
10 октября 2024 года	75%		88%	
10 января 2025 года	75%		87%	
10 апреля 2025 года	70%		86%	
10 июля 2025 года	70%		85%	
10 октября 2025 года	70%		84%	
10 января 2026 года	70%		83%	
10 апреля 2026 года	65%		82%	
10 июля 2026 года	65%		81%	
10 октября 2026 года	65%		80%	
10 января 2027 года	65%		–	
Процентная ставка гарантированного купонного дохода		Дата определения Итоговых значений Базисных активов		
12% годовых (3% за купонный период)		10 января 2027 года		
Даты окончания купонного периода		Даты определения Промежуточных значений Базисных активов		
17 января, 17 апреля, 17 июля и 17 октября каждого последующего года, начиная с 17 апреля 2022 года до Даты погашения (включительно) или до наступления события автоматического досрочного погашения Облигации		10 января, 10 апреля, 10 июля и 10 октября каждого года, начиная с 10 апреля 2023 года по 10 января 2027 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. Начальное значение каждого Базисного актива устанавливается как минимальное значение этого Базисного актива среди всех рассчитанных значений этого Базисного актива по итогам всех Дат определения Начальных значений Базисных активов;
- 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 10 января 2027 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

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

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

равны соответствующего этой дате Порога досрочного погашения. В этом случае Облигация погашается в % 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 ещё не были выплачены Эмитентом.

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

- на каждую из Дат окончания купонного периода, а именно, 17 апреля 2022 года, 17 июля 2022, 17 октября 2022 года и 17 января 2023 года, Купон за данный оконченный купонный период по Облигации уплачивается в Валюте выпуска по Процентной ставке гарантированного купонного дохода;
- если на Дату определения Промежуточных значений Базисных активов все определённые 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 релевантной Дате определения Промежуточных значений Базисных активов 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, 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%), определённые на Дату определения Итоговых значений Базисных активов, будут больше или равны 60%, 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 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

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

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 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.

<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).

- 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;
- Инвестирование не осуществляется напрямую в ценные бумаги, составляющие Базисные активы Облигации;
- Эмиссионные документы по Облигациям, включая Базовый проспект от 14 июня 2021 года (the Base Prospectus dated 14 June 2021), а также дополнения от 6 августа 2021 года и 12 октября 2021 года к Базовому проспекту (the Supplements to the Base Prospectus dated 6 August 2021 and 12 October 2021), Финальные условия Облигации от 22 декабря 2021 года (Final Terms dated 22 December 2021) размещены в свободном доступе в сети «Интернет» на сайте: <https://www.bcs-sp.com/docs/structured-notes/>.