

## 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 кредитоспособности Референсных лиц (наличие/отсутствие наступления кредитного события по любому из Референсных лиц) (далее – <b>Кредитное событие</b> ). 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: 54. |
| Код ISIN  | XS2038610445   |
| 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  |
| 3. Информация о паспорте Облигации  |  |
| Дата разработки паспорта Облигации  | 21.12.2021 г.  |
| Дата последней актуализации паспорта Облигации  | 21.12.2021 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  |
| 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                             | Минимальная сумма инвестиций |
|-----------------------|--|------------------------------|
| 1000                  | Евро                                       | 1000 в Валюте выпуска        |
| Референсные лица      | Обязательства Референсных лиц <sup>2</sup> |                              |

<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/>.

<sup>2</sup> Не является закрытым перечнем обязательств для целей определения факта наступления Кредитного события в отношении соответствующего Референсного лица.

|  |  |
|--|--|
| AngloGold Ashanti Ltd<br><a href="https://www.anglogoldashanti.com/investors/">https://www.anglogoldashanti.com/investors/</a>   | Облигация Референсного лица AngloGold Ashanti Holdings PLC<br>(ISIN: US03512TAB70) |
| Vale S. A.<br><a href="http://www.vale.com/en/investors/pages/default.aspx">http://www.vale.com/en/investors/pages/default.aspx</a>  | Облигация Референсного лица Vale Overseas Ltd<br>(ISIN: US91911TAP84)              |
| Auchan Holding SADIR<br><a href="https://www.auchan-holding.com/en/our-results">https://www.auchan-holding.com/en/our-results</a>  | Облигация Референсного лица Auchan Holding SADIR<br>(ISIN: CH0244717978)           |
| Dell Inc<br><a href="https://investors.delltechnologies.com/">https://investors.delltechnologies.com/</a>  | Облигация Референсного лица Dell Inc<br>(ISIN: US247025AE93)                       |
| Nordstrom Inc<br><a href="https://investor.nordstrom.com/investor-relations/">https://investor.nordstrom.com/investor-relations/</a>   | Облигация Референсного лица Nordstrom Inc<br>(ISIN: US655664AS97)                  |
| SoftBank Group Corp<br><a href="https://group.softbank/en/corp/irinfo/">https://group.softbank/en/corp/irinfo/</a>   | Облигация Референсного лица SoftBank Group Corp<br>(ISIN: XS1684384511)            |
| <b>Даты окончания купонного периода</b>  | <b>Процентная ставка купонного дохода</b>  |
| 30 декабря 2019 года, 30 июня 2020 года,<br>30 декабря 2020 года, 30 июня 2021 года,<br>30 декабря 2021 года, 30 июня 2022 года,<br>30 декабря 2022 года, 30 июня 2023 года,<br>30 декабря 2023 года и 30 июня 2024 года | 4% годовых   |
| <b>Дата выпуска</b>  | <b>Дата погашения</b>  |
| 12.08.2019   | 30.06.2024   |

- Размер выплаты купона определяется путем умножения Номинальной стоимости Облигации на применимую Процентную ставку купонного дохода.

#### **Механизм действия Облигации:**

Облигация досрочно погашается ввиду Кредитного события: если на любую дату с Даты выпуска до Даты погашения в отношении любого Референсного лица наступает Кредитное событие. Наступление Кредитного события определяется в порядке, установленном в эмиссионной документации по Облигации. Наступление Кредитного события определяется комитетом, учрежденным Международной ассоциацией свопов и деривативов («ISDA») или BrokerCreditService (Cyprus) Limited в качестве расчетного агента. В случае наступления Кредитного события Облигация досрочно погашается в порядке, определенном эмиссионными документами по Облигации, по одному из двух методов погашения: Аукцион (Auction Settlement) или Альтернативный метод погашения (Fallback Settlement). Сумма общей выплаты по Облигации (как сумма погашения, так и размер выплаченных купонов по Облигации) может быть меньше суммы инвестирования в Облигацию или вовсе составить ноль рублей

Выплата купона<sup>3</sup>: по Облигации при отсутствии на дату окончания купонного периода досрочного погашения Облигации выплачивается купон в соответствии с размером процентной ставки купонного дохода.

Погашение Облигации (при отсутствии до Даты погашения события досрочного погашения Облигации): Облигация погашается в размере 100% от Номинальной стоимости в Валюте выпуска.

#### **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**

<sup>3</sup> Под купоном понимается процентный доход по Облигации.

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, Референсного лица, обязательств Референсного лица не должны рассматриваться инвестором как гарантии достижения таких же показателей в будущем. Исследование финансовых состояний или кредитоспособности эмитентов Базисных активов Облигаций Референсного лица, обязательств Референсного лица 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.

➤ Кредитный риск.

Проявляется в возникновении у инвестора финансовых потерь, включая потерю суммы инвестиций, в случае неплатежеспособности Референсного лица, эмитента Облигации. Неплатежеспособность Референсного лица может привести к наступлению Кредитного события по Облигации, что является основанием для досрочного погашения Облигации, в результате которого сумма общей выплаты по Облигации может быть меньше суммы инвестирования в Облигации или вовсе составить ноль рублей.

➤ 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.

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

<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.

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, Референсные лица, 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, Референсными лицами 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, инвестиционных целей, уровня финансовых возможностей и сбережений, допустимого риска и ожидаемой доходности, а также других факторов, которые могут быть важны для Инвестора в связи с такими инвестициями. Инвестор не должен инвестировать в Облигации, если он не понимает и не готов принять на себя риски, связанные с этим.
- Инвестору перед приобретением Облигаций необходимо внимательно ознакомиться с документами, отсылки на которые содержатся в эмиссионных документах по Облигации, в том числе имеющих значение для расчетов по Облигации, включая документы, опубликованные на сайте ISDA: [www.isda.org](http://www.isda.org). Внимательно ознакомиться Инвестору необходимо, в том числе на сайте [www.isda.org](http://www.isda.org), с содержанием Кредитного события, порядком определения его наступления, списком Кредитных событий, а также с порядком погашения Облигации в результате наступления Кредитного события, определением в связи с этим размера выплат по ней и порядком осуществления таких выплат. Инвестору необходимо знать, что в случае наступления Кредитного события даже в отношении одного Референсного лица, возможна полная потеря суммы инвестиций. Инвестор должен осуществлять самостоятельный анализ кредитоспособности эмитента Облигации и Референсных лиц.
- Эмиссионные документы по Облигациям, включая Базовый проспект от 4 июля 2019 года (the Base Prospectus dated 4 July 2019), Финальные условия Облигации от 12 августа 2019 года (Final Terms dated 12 August 2019) размещены в свободном доступе в сети «Интернет» на сайте: <https://www.bcs-sp.com/docs/structured-notes/>. Также в свободном доступе размещено резюме проспекта по Облигации на русском языке на сайте ПАО Московская Биржа: <https://www.moex.com/>

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