

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
AS TRASTA КОМЕРСБАНКА  
ОКОНЧАТЕЛЬНЫЕ УСЛОВИЯ  
ПРЕДЛОЖЕНИЯ ПЕРВОЙ СЕРИИ  
ЭМИССИИ ОБЛИГАЦИЙ ТКВЕUR01SB  
ПРОГРАММЫ ПРЕДЛОЖЕНИЯ  
ОБЛИГАЦИЙ**

Объем серии эмиссии облигаций:	5 000 000 EUR (пять миллионов евро)
Количество облигаций:	5 000 шт.
Номинальная стоимость облигаций:	1 000 евро
Срок погашения:	4 декабря 2021 года
Годовая процентная ставка:	6,5 %

## Содержание

<b>ОБЩИЕ УСЛОВИЯ</b> .....	2
<b>ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИССИИ</b> .....	3
<b>РАСЧЕТЫ ПО СДЕЛКАМ ПЕРВИЧНОГО РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИИ</b> .....	4
<b>УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ПРОЦЕНТОВ ПО ЭМИССИИ</b> .....	4
<b>УСЛОВИЯ ПОГАШЕНИЯ ЭМИССИИ</b> .....	4
<b>ОБЛОЖЕНИЕ ДОХОДА ИНВЕСТОРОВ ПОДОХОДНЫМ НАЛОГОМ</b> .....	5
<b>ВЫПУСК ЭМИССИИ НА РЕГУЛИРУЕМЫЙ РЫНОК</b> .....	5
<b>Приложение № 1. Распоряжение на приобретение Облигаций</b> .....	7

### ОБЩИЕ УСЛОВИЯ

В Окончательные условия включена информация об облигациях, выпущенных в рамках Основного проспекта Программы предложения облигаций акционерного общества AS TRASTA KOMERCBANKA.

Окончательные условия утверждены протоколом заседания правления Эмитента № 87 от 20 октября 2014 года.

Информацию, предоставленную в Окончательных условиях и Основном проспекте, следует рассматривать только в совокупности. Вся информация, не оговоренная в Окончательных условиях, изложена в Основном проспекте. Термины и сокращения, использованные в Окончательных условиях, соответствуют терминам и пояснениям сокращений, использованным в Основном проспекте.

Основной проспект и Окончательные условия опубликованы на интернет-странице Эмитента: [www.tkb.lv](http://www.tkb.lv).

Принимая решение об осуществлении инвестиций в ценные бумаги, Инвестор должен изучить информацию, изложенную во всем Основном проспекте и настоящих Окончательных условиях. Для оценки информации Инвестор вправе самостоятельно привлечь советника.

Цель эмиссии Облигаций – полученные средства будут использованы для увеличения субординированного капитала Эмитента согласно Регламенту Европейского Парламента и Совета (Европейского союза) № 575/2013 (от 26 июня 2013 года) о пруденциальных исках в отношении кредитных учреждений и обществ инвестиционных брокеров, которым изменены требования Регламента (Европейского союза) № 648/2012.

Условия эмиссии Облигаций, исполняемые в обязательном порядке, предусмотрены статьей 63 Регламента Европейского Парламента и Совета (Европейского союза) № 575/2013 (от 26 июня 2013 года) о пруденциальных исках в отношении кредитных учреждений и обществ инвестиционных брокеров, которым изменены требования Регламента (Европейского союза) № 648/2012 и предусматривают следующее.

- Первоначальный срок Облигаций составляет не менее 5 (пяти) лет. Инвестор не имеет права требовать от Эмитента вернуть Номинальную стоимость Облигаций раньше пяти лет после их выпуска.
- Облигации можно отозвать, погасить или выкупить досрочно только при условии получения предварительного разрешения ФКТК и если прошло не менее пяти лет после их выпуска.
- Кроме случаев неплатежеспособности или ликвидации Эмитента, Эмитент не может отозвать, погасить или выкупить Облигации до истечения минимального пятилетнего срока.
- Возможностью отзыва можно воспользоваться только по усмотрению Эмитента.
- Остальные требования соответствуют положениям статьи 63 Регламента Европейского Парламента и Совета (Европейского союза) № 575/2013 (от 26 июня 2013 года) о пруденциальных исках в отношении кредитных учреждений и обществ инвестиционных брокеров, которым изменены требования Регламента (Европейского союза) № 648/2012.

На Облигации не распространяются гарантии, предусмотренные законом «О фонде гарантий по вкладам». Требования Инвестора к Эмитенту, следующие из Облигаций, в случае неплатежеспособности Эмитента будут удовлетворены после удовлетворения требований всех других кредиторов, но до удовлетворения требований акционеров.

Эмитент вправе не позднее чем за 3 (три) рабочих дня до закрытия Публичного предложения увеличить объем серии эмиссии Облигаций.

Если в момент закрытия срока публичного предложения все облигации Эмитента не будут выкуплены в полном объеме, Эмитент вправе погасить сумму не выкупленных облигаций.

## ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИССИИ

<i>Название Эмитента</i>	Акционерное общество AS TRASTA KOMERCBANKA
<i>Номер серии эмиссии облигаций</i>	ТКБЕUR01SB
<i>Вид ценных бумаг</i>	Дематериализованные, переводные ценные бумаги без ограничений на отчуждение
<i>Форма</i>	Субординированные
<i>Способ распространения</i>	Публичное предложение
<i>Номинальная стоимость</i>	5 000 000 EUR (пять миллионов евро)
<i>Количество облигаций</i>	5000 EUR (пять тысяч)
<i>Номинальная стоимость одной облигации</i>	1000 EUR (одна тысяча евро)
<i>Начало публичного предложения</i>	27 октября 2014 года
<i>Закрытие публичного предложения</i>	28 ноября 2014 года
<i>День заключения сделки приобретения облигаций</i>	1 декабря 2014 года
<i>День произведения расчетов</i>	4 декабря 2014 года
<i>Дата начала начисления процентного дохода</i>	4 декабря 2014 года
<i>Цена первичного размещения</i>	100,00 % (сто процентов) от Номинальной стоимости
<i>Дата погашения</i>	4 декабря 2021 года
<i>Досрочное погашение</i>	Не раньше 4 декабря 2019 года
<i>Вид и размер годовой процентной ставки</i>	Фиксированная ставка в размере 6,5% (шести целых пяти десятых процента) годовых

<i>Погашение</i>	Погашение производится по Номинальной стоимости
<i>LCD</i>	Акционерное общество AS «Латвийский центральный депозитарий»
<i>Биржа</i>	AS NASDAQ OMX Riga
<i>Общество инвестиционных брокеров</i>	Общество инвестиционных брокеров – согласно FITL - капитальное общество, которое регулярно и профессионально оказывает инвестиционные услуги
<i>Рабочий день</i>	День, который в Латвийской Республике не является выходным или праздничным днем, и в который LCD или система TARGET2 открыты для заключения сделок

### **РАСЧЕТЫ ПО СДЕЛКАМ ПЕРВИЧНОГО РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИИ**

Если стороны договорились использовать метод расчетов DVP (Delivery versus payment), то расчеты осуществляются в день T+3, где T обозначает день заключения сделки приобретения Облигаций, а 3 – 3-й (третий) рабочий день со дня заключения сделки приобретения Облигаций. Инвестор должен обеспечить наличие необходимых для оплаты приобретенных Облигаций денег на счете, открытом в Обществе инвестиционных брокеров, при посредничестве которого заключена сделка приобретения Облигаций, на третий рабочий день со дня заключения сделки приобретения Облигаций. Инвестор и Общество инвестиционных брокеров могут и не использовать принцип DVP, если стороны сделки заключили соответствующее соглашение.

Если Инвестор и Общество инвестиционных брокеров договорились не использовать принцип DVP, то Инвестор должен обеспечить наличие необходимых для оплаты приобретенных Облигаций денег на счете, открытом в Обществе инвестиционных брокеров в день заключения сделки приобретения Облигаций. Облигации зачисляются на счет Инвестора в День произведения расчетов.

### **УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ПРОЦЕНТОВ ПО ЭМИССИИ**

1. Ставка процентного дохода и дата (даты) расчетов: 6,5% (шесть целых пять десятых процента) годовых, выплата производится раз в полугодие, 4 июня и 4 декабря каждого календарного года, начиная с 4 июня 2015 года и до Даты погашения (включительно). Эмитент будет производить выплату процентного дохода при посредничестве LCD и согласно действующим условиям, регулирующим порядок выплаты дохода от долговых ценных бумаг. Дата расчета процентного дохода – 5-й (пятый) Рабочий день перед датой выплаты процентов. Если день расчета процентов и/или дата выплаты дохода выпадают на выходной или праздничный день, выплата дохода производится на следующий Рабочий день после данного выходного или праздничного дня. Дневная база для расчета процентного дохода: в один период Процентного дохода входят 180 (сто восемьдесят) дней, в один год – 360 (триста шестьдесят) дней, в одном месяце 30 (тридцать) дней.

2. Расчет накопленных процентов по Облигациям производится согласно пункту 3.5 Основного проспекта программы предложения Облигаций Эмитента.

### **УСЛОВИЯ ПОГАШЕНИЯ ЭМИССИИ**

1. Дата погашения: 4 декабря 2021 года
2. Суммой погашения является Номинальная стоимость.

3. О погашении Облигаций Эмитент объявляет в информационной системе Биржи, на ORICGS и на интернет-странице [www.tkb.lv](http://www.tkb.lv) не позднее чем за 4 (четыре) рабочих дня, указывая в объявлении количество погашаемых Облигаций, их объем по Номинальной стоимости и сумму накопленных процентов.
4. Опцион колл (call option) Эмитента (право Эмитента произвести досрочное погашение Облигаций): предусмотрен.
5. Опцион колл (Досрочное погашение): Эмитент вправе погасить Облигации досрочно, но не раньше 4 декабря 2019 года.
6. Досрочное погашение производится в полном размере Серии, частичное досрочное погашение Серии невозможно. О досрочном погашении Облигаций Эмитент объявляет в информационной системе Биржи, на ORICGS и на интернет-странице [www.tkb.lv](http://www.tkb.lv) не позднее чем за 4 (четыре) рабочих дня, указывая в объявлении количество погашаемых Облигаций, их объем по Номинальной стоимости и сумму накопленных процентов.
7. Эмитент производит погашение эмиссии при посредничестве LCD и согласно действующим правилам LCD. Если дата погашения Облигаций выпадает на выходной или праздничный день, выплата дохода производится на следующий Рабочий день после данного выходного или праздничного дня.

### **ОБЛОЖЕНИЕ ДОХОДА ИНВЕСТОРОВ ПОДОХОДНЫМ НАЛОГОМ**

Налоги (пошлины), предусмотренные юридическими актами Латвийской Республики, платят:

- 1) местные налогоплательщики (резиденты);
- 2) иностранные налогоплательщики (нерезиденты).

**Вид облагаемого дохода:** Процентный доход от любых долговых обязательств, выпущенных государством ценными бумагами, доходы от облигаций и долговых обязательств, включая премии и награды, относящиеся к данным ценным бумагам, облигациям или долговым обязательствам.

Эмитент отвечает за удержание и уплату налогов в размере и в порядке, предусмотренном юридическими актами Латвийской Республики.

Лицо, выплачивающее доходы (Эмитент) удерживает налоги:

- 10 % от процентов, выплачиваемых физическому лицу;
- 5 % от процентов, выплачиваемых юридическому лицу, если юридическое лицо зарегистрировано в безналоговых или низко-налоговых странах или территориях, упомянутых в правилах Кабинета министров Латвийской Республики.

Эмитент не отвечает за уплату налогов в случаях, когда в порядке, предусмотренном юридическими актами Латвийской Республики, Эмитент не обязан начислять и удерживать сумму налогов до выплаты Процентного дохода.

### **ВЫПУСК ЭМИССИИ НА РЕГУЛИРУЕМЫЙ РЫНОК**

Эмитент планирует выпустить эмитированные и фактически размещенные Облигации на регулируемый рынок, организованный Биржей.

Ранее выполненная Эмитентом эмиссия, выпущенная на регулируемый рынок

	Обычные купонные облигации в евро
ISIN	LV0000800415
Название эмиссии	Ипотечные закладные AS Trasta Komercbanka серии 01/EUR
Ставка дисконтирования (в год)	-
Ставка купона (в год)	Плавающая, EURIBOR 3М + 1,40 %

Дата определения ставки купона	01.12.2006
Даты купона	Ежеквартально, 1-е марта, 1-е июня, 1-е сентября и 1-е декабря каждого года
Дата эмиссии	01.12.2006
Дата погашения	01.12.2012

Приложение № 1

Распоряжение на приобретение Облигаций

---

\_\_\_\_\_ 2014 года ССЫЛОЧНЫЙ НОМЕР БАНКА \_\_\_\_\_

---

AS Trasta Komercbanka  
 Номер серии эмиссии облигаций ТКBEUR01SB  
 Распоряжение на приобретение

---

**Податель поручения:**

Имя, фамилия \_\_\_\_\_  
 Персональный код/Регистрационный номер \_\_\_\_\_  
 Счет финансовых инструментов № \_\_\_\_\_  
 Расчетный счет: LV\_\_ / KBRB \_\_\_\_\_  
 Инвестиционный счет LV\_\_ / KBRB \_\_\_\_\_

---

**Условия приобретения Облигаций:**

Название: AS Trasta Komercbanka, номер серии эмиссии Облигаций ТКBEUR01SB  
 Код финансовых инструментов \_\_\_\_\_  
 Количество финансовых инструментов \_\_\_\_\_  
 Количество финансовых инструментов прописью \_\_\_\_\_

---

Цена финансовых инструментов \_\_\_\_\_ EUR Дополнительная информация:  
 \_\_\_\_\_

---

Клиент удостоверяет, что ему понятны риски сделки и он способен их оценить и контролировать.

**Клиент**

**Банк**

М. п.

М. п.