

WARUNKI EMISJI OBLIGACJI
GMINY MIASTA KOSZALIN
SERIA B20

I. EMITENT

Gmina Miasto Koszalin („Emitent”)
z siedzibą w Koszalinie, Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin
bip.koszalin.pl
REGON: 3309020802, NIP: 669-23-85-366.

II. OBLIGACJE

Obligacje na okaziciela Gminy Miasta Koszalin oznaczone jako seria B20 („Obligacje”)

III. PODSTAWA PRAWNA EMISJI

Obligacje emitowane są na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815)
- art. 89 ust. 1 pkt 2, 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i poz. 1649)
- art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 i poz. 2243 oraz z 2019 r. poz. 1572 i poz. 2217)
- Uchwała Nr XIV/268/2020 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 30 stycznia 2020 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych zmieniona Uchwałą Nr XVII/322/2020 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 23 kwietnia 2020 r. oraz Uchwałą Nr XIX/369/2020 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 18 czerwca 2020 r.

IV. DEFINICJE

Data Płatności Odsetek	-	dzień wypłaty Kwoty Odsetek określony w pkt. XI Warunków Emisji
Data Ustalenia Oprocentowania	-	dzień ustalenia oprocentowania na dany Okres Odsetkowy określony w pkt. XI Warunków Emisji
Data Ustalenia Praw	-	oznacza szósty Dzień Roboczy przed Datą Płatności Odsetek lub Datą Wykupu
Data Ostatecznego Wykupu	-	oznacza dzień 25 listopada 2036 r.,
Data Wykupu	-	oznacza każdy z dni, w których będą dokonywane płatności Kwot Wykupu określony w pkt. XI Warunków Emisji
Depozyt	-	system rejestracji zdematerializowanych papierów wartościowych prowadzony przez KDPW,
Dzień Roboczy	-	każdy dzień oprócz sobót oraz dni

Kwota Odsetek	-	ustawowo wolnych od pracy, w którym KDPW prowadzi działalność operacyjną, kwota należna Obligatariuszowi z tytułu nabycia Obligacji, obliczona zgodnie z Warunkami Emisji
Kwota Wykupu	-	kwota równa wartości nominalnej Obligacji tj. 1.000 zł, wypłacana Obligatariuszom w Dacie Wykupu zgodnie z pkt. IX Warunków Emisji,
Marża	-	ustalona przez Emitenta marża stanowiąca składnik Oprocentowania,
Obligatariusz	-	osoba będąca posiadaczem rachunku papierów wartościowych, na którym są zapisane Obligacje, legitymowana do otrzymywania Kwoty Odsetek i Kwoty Wykupu,
Okres Odsetkowy	-	okres, w którym będą naliczane odsetki zgodnie z Warunkami Emisji,
Oprocentowanie	-	stopa procentowa Obligacji ustalona zgodnie z Warunkami Emisji,
Ustawa o obligacjach	-	ustawa z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 z późn. zm.)

V. STATUS PRAWNY OBLIGACJI

Obligacje są papierami wartościowymi emitowanymi w serii oznaczonej jako B20. Obligacje nie mają formy dokumentu i zostaną zarejestrowane w Depozycie.

Wypłata odsetek i wykup Obligacji będą dokonywane za pośrednictwem KDPW zgodnie z odpowiednimi regulacjami KDPW. W przypadku jakichkolwiek rozbieżności pomiędzy niniejszymi warunkami emisji a obowiązującymi w danym czasie regulacjami KDPW dotyczącymi wypłaty odsetek i wykupu Obligacji wiążący charakter będą miały odpowiednie regulacje KDPW.

Emitent stwierdza, że jest dłużnikiem Obligatariusza i zobowiązuje się wobec niego nieodwołalnie i bezwarunkowo do spełnienia świadczenia pieniężnego polegającego na zapłacie Kwoty Wykupu i Kwoty Odsetek, w sposób i na zasadach określonych w niniejszych Warunkach Emisji.

Obligacje stanowią bezpośrednie, bezwarunkowe, niepodporządkowane i niezabezpieczone zobowiązania Emitenta, które są równe i bez pierwszeństwa zaspokojenia względem siebie oraz względem wszystkich pozostałych obecnych lub przyszłych niezabezpieczonych i niepodporządkowanych zobowiązań Emitenta.

VI. CELE EMISJI

Celem emisji obligacji jest finansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Koszalina na 2020 rok, w tym na pokrycie wydatków związanych z finansowaniem inwestycji, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów, wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

VII. WIELKOŚĆ EMISJI

Emitent wyemituje 10.000 (dziesięć tysięcy) obligacji serii B20 o wartości nominalnej 1.000 zł (jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 10.000.000 zł (dziesięć milionów złotych).

VIII. WARTOŚĆ NOMINALNA I CENA EMISYJNA

Wartość nominalna jednej obligacji wynosi 1.000 zł (jeden tysiąc złotych). Cena emisyjna jednej obligacji jest równa wartości nominalnej i wynosi 1.000 zł (jeden tysiąc złotych).

IX. DATA EMISJI I DATA WYKUPU

Emitent określił datę emisji Obligacji na dzień 14 września 2020 r. („Data Emisji”). Obligacja o wartości nominalnej 1.000 zł zostanie wykupiona zgodnie z poniższym harmonogramem:

- 200 zł w dniu 25 listopada 2029 r.,
- 200 zł w dniu 25 listopada 2030 r.,
- 200 zł w dniu 25 listopada 2031 r.,
- 100 zł w dniu 25 listopada 2034 r.,
- 100 zł w dniu 25 listopada 2035 r.,
- 200 zł w dniu 25 listopada 2036 r.

X. WARUNKI WYKUPU

Osobami uprawnionymi do otrzymania Kwoty Wykupu będą Obligatariusze będący posiadaczami Obligacji w Dacie Ustalenia Praw w odpowiednio w osiemnastym, dwudziestym, dwudziestym drugim, dwudziestym ósmym, trzydziestym i trzydziestym drugim Okresie Odsetkowym, określonych w pkt. XI Warunków Emisji.

Wykup zostanie dokonany za pośrednictwem KDPW oraz firm inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych Obligatariuszy poprzez przelew Kwoty Wykupu na rachunek Obligatariusza. Miejscem spełnienia świadczenia będzie siedziba podmiotu prowadzącego rachunek Obligatariusza, a momentem spełnienia świadczenia uznanie rachunku papierów wartościowych Obligatariusza. W Dacie Wykupu Obligacje zostaną umorzone.

Jeżeli Data Wykupu będzie przypadająca na dzień nie będący Dniem Roboczym Obligatariusz otrzyma płatność Kwoty Wykupu w pierwszym Dniu Roboczym przypadającym po tym dniu, bez prawa żądania odsetek za opóźnienie.

W przypadku opóźnienia w zapłacie Kwoty Wykupu Obligatariusz będzie uprawniony do otrzymania od Emitenta odsetek ustawowych za opóźnienie za każdy dzień opóźnienia aż do dnia faktycznej zapłaty.

XI. SPOSÓB USTALANIA OPROCENTOWANIA

Oprocentowanie będzie zmienne wypłacane w półrocznych Okresach Odsetkowych, z zastrzeżeniem, że pierwszy Okres Odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Okresy Odsetkowe oraz Daty Ustalenia Oprocentowania, Daty Płatności Odsetek, Daty Wykupu i Daty Ustalenia Praw zostały określone poniżej:

Numer Okresu Odsetkowego	Pierwszy Dzień Okresu Odsetkowego	Ostatni Dzień Okresu Odsetkowego	Data Ustalenia Oprocentowania w danym Okresie Odsetkowym	Liczba dni Okresu Odsetkowego	Data Płatności Odsetek	Data Wykupu	Data Ustalenia Praw
1	14.09.2020	24.05.2021	10.09.2020	253	25.05.2021		17.05.2021
2	25.05.2021	24.11.2021	21.05.2021	184	25.11.2021		17.11.2021
3	25.11.2021	24.05.2022	23.11.2021	181	25.05.2022		17.05.2022
4	25.05.2022	24.11.2022	23.05.2022	184	25.11.2022		17.11.2022
5	25.11.2022	24.05.2023	23.11.2022	181	25.05.2023		17.05.2023
6	25.05.2023	24.11.2023	23.05.2023	184	25.11.2023		17.11.2023
7	25.11.2023	24.05.2024	23.11.2023	182	25.05.2024		17.05.2024
8	25.05.2024	24.11.2024	23.05.2024	184	25.11.2024		15.11.2024
9	25.11.2024	24.05.2025	21.11.2024	181	25.05.2025		16.05.2025
10	25.05.2025	24.11.2025	22.05.2025	184	25.11.2025		17.11.2025
11	25.11.2025	24.05.2026	21.11.2025	181	25.05.2026		15.05.2026
12	25.05.2026	24.11.2026	21.05.2026	184	25.11.2026		17.11.2026
13	25.11.2026	24.05.2027	23.11.2026	181	25.05.2027		17.05.2027
14	25.05.2027	24.11.2027	21.05.2027	184	25.11.2027		17.11.2027
15	25.11.2027	24.05.2028	23.11.2027	182	25.05.2028		17.05.2028
16	25.05.2028	24.11.2028	23.05.2028	184	25.11.2028		17.11.2028
17	25.11.2028	24.05.2029	23.11.2028	181	25.05.2029		17.05.2029
18	25.05.2029	24.11.2029	23.05.2029	184	25.11.2029	25.11.2029	16.11.2029
19	25.11.2029	24.05.2030	22.11.2029	181	25.05.2030		17.05.2030
20	25.05.2030	24.11.2030	23.05.2030	184	25.11.2030	25.11.2030	15.11.2030
21	25.11.2030	24.05.2031	21.11.2030	181	25.05.2031		16.05.2031
22	25.05.2031	24.11.2031	22.05.2031	184	25.11.2031	25.11.2031	17.11.2031
23	25.11.2031	24.05.2032	21.11.2031	182	25.05.2032		17.05.2032
24	25.05.2032	24.11.2032	21.05.2032	184	25.11.2032		17.11.2032
25	25.11.2032	24.05.2033	23.11.2032	181	25.05.2033		17.05.2033
26	25.05.2033	24.11.2033	23.05.2033	184	25.11.2033		17.11.2033
27	25.11.2033	24.05.2034	23.11.2033	181	25.05.2034		17.05.2034
28	25.05.2034	24.11.2034	23.05.2034	184	25.11.2034	25.11.2034	17.11.2034
29	25.11.2034	24.05.2035	23.11.2034	181	25.05.2035		15.05.2035
30	25.05.2035	24.11.2035	22.05.2035	184	25.11.2035	25.11.2035	16.11.2035
31	25.11.2035	24.05.2036	22.11.2035	182	25.05.2036		16.05.2036
32	25.05.2036	24.11.2036	22.05.2036	184	25.11.2036	25.11.2036	17.11.2036

Oprocentowanie w danym Okresie Odsetkowym będzie równe stawce WIBOR6M z Daty Ustalenia Oprocentowania dla tego Okresu Odsetkowego powiększonej o Marżę, zastrzeżeniem, że Oprocentowanie Obligacji nie może być niższe niż Marża.

Stawka WIBOR6M oznacza stopę oprocentowania 6-miesięcznych pożyczek na warszawskim rynku międzybankowym ogłaszaną na stronie „WIBO” systemu

Reuters lub na innej stronie systemu zastępującej tę stronę.
Marża wynosi 1,40%.

Kwota Odsetek należnych za dany Okres Odsetkowy zostanie obliczona według następującej formuły:

$$K = O * N * D / 365, \text{ gdzie:}$$

K – kwota odsetek od jednej Obligacji

O – Oprocentowanie

N – wartość nominalna jednej Obligacji (pomniejszona o wartość nominalną wykupioną w poprzednich Okresach Odsetkowych)

D – liczba dni w danym Okresie Odsetkowym

Kwota Odsetek od jednej Obligacji zostanie zaokrąglona do jednego grosza.

Kwota Odsetek należnych od Emitenta od Obligacji w danym Okresie Odsetkowym stanowi iloczyn Kwoty Odsetek od jednej Obligacji i liczby Obligacji.

XII. WARUNKI WYPŁATY OPROCENTOWANIA

Osobami uprawnionymi do otrzymania Kwoty Odsetek będą Obligatariusze będący posiadaczami Obligacji w Dacie Ustalenia Praw

Wypłata Kwoty Odsetek zostanie dokonana za pośrednictwem KDPW oraz firm inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych Obligatariuszy poprzez przelew Kwoty Odsetek na rachunek Obligatariusza. Miejszem spełnienia świadczenia będzie siedziba podmiotu prowadzącego rachunek Obligatariusza, a momentem spełnienia świadczenia uznanie rachunku papierów wartościowych Obligatariusza.

Jeżeli Data Płatności Odsetek będzie przypadała na dzień nie będący Dniem Roboczym Obligatariusz otrzyma płatność w pierwszym Dniu Roboczym przypadającym po tym dniu bez prawa żądania odsetek za opóźnienie

W przypadku opóźnienia w zapłacie Kwoty Odsetek Obligatariusz będzie uprawniony do otrzymania od Emitenta odsetek ustawowych za opóźnienie za każdy dzień opóźnienia aż do dnia faktycznej zapłaty.

XIII. PODATKI I POTRĄCENIA

Wypłata Kwoty Odsetek i Kwoty Wykupu należnych Obligatariuszowi podlegać będzie wszelkim obowiązującym przepisom podatkowym i innym właściwym przepisom prawa polskiego.

XIV. WYSOKOŚĆ I FORMY EWENTUALNEGO ZABEZPIECZENIA

Wierzytelności wynikające z Obligacji nie są zabezpieczone. Zgodnie z art. 13 Ustawy o obligacjach Emitent odpowiada całym swoim majątkiem za zobowiązania wynikające z Obligacji.

XV. ZMIANA WARUNKÓW EMISJI

Warunki emisji mogą zostać zmienione w następstwie jednobrzmiących porozumień zawartych przez Emitenta z każdym z Obligatariuszy.

XVI. PRZEDAWNIENIE

Roszczenia wynikające z Obligacji przedawniają się z upływem 10 lat.

XVII. PRAWO WŁAŚCIWE

Obligacje są wyemitowane zgodnie z prawem polskim i temu prawu podlegają. Wszelkie spory związane z Obligacjami poddane będą rozstrzygnięciu sądu powszechnego właściwego miejscowo ze względu na siedzibę Emitenta.

XVIII. INFORMACJE DODATKOWE

Oświadczenie o przyjęciu propozycji nabycia Obligacji może zostać złożone w postaci elektronicznej.

Koszalin, 14 września 2020 r.