

## ABLV Bank, AS

единый регистрационный номер:	50003149401
юридический адрес:	ул. Элизабетес, 23, Рига, Латвия
интернет-адрес:	<a href="http://www.ablv.com">www.ablv.com</a>
телефон:	+ 371 6777 5222

## Окончательные условия предложения Второй серии эмиссии облигаций в EUR ABLV SUB EUR 261025 с целью привлечения средств для увеличения субординированного капитала

### в рамках Пятой программы предложения облигаций

Ценные бумаги:	Облигации
Номинальная стоимость / общий объем эмиссии:	20 000 000,00 EUR (двадцать миллионов евро)
Номинальная стоимость / валюта ценной бумаги:	0,01 EUR (один евроцент)
Количество ценных бумаг:	2 000 000 000 (два миллиарда)
Цена первичного размещения:	83,047% от номинальной стоимости
Годовая процентная ставка:	<ul style="list-style-type: none"><li>с 26 октября 2015 года до 26 октября 2020 года дисконтная ставка: фиксированная, 3,75% с начислением 2 раза в год;</li><li>с 27 октября 2020 года до 26 октября 2025 года купонная ставка: фиксированная, 3,75% с выплатой купона 2 раза в год</li></ul>
Срок погашения:	26 октября 2025 года

11 августа 2015 года

## СОДЕРЖАНИЕ

1.	Используемые термины и сокращения.....	3
2.	Основная информация .....	3
3.	Информация о Второй серии эмиссии облигаций в EUR – ABLV SUB EUR 261025 .....	3
4.	Условия предложения.....	5
5.	План распространения и распределения ценных бумаг .....	6
6.	Определение цены.....	6
7.	Размещение и распространение эмиссии .....	6
8.	Включение в регулируемый рынок и порядок торговли .....	6
9.	Информация о ранее проведенных в рамках Программы Сериях эмиссий Облигаций.....	7
10.	Дополнительная информация.....	7

В приложении приведены общие сведения об эмиссии Облигаций и образец распоряжения, подаваемого Инвестором для заключения сделки с финансовыми инструментами:

Приложение № 1: Общие сведения об эмиссии Облигаций.

Приложение № 2: Бланк «Распоряжение на осуществление сделок с финансовыми инструментами».

Окончательные условия подготовлены в соответствии с требованиями пункта 4 статьи 5 Директивы Европейского Парламента и Совета 2003/71/ЕК.

Окончательные условия следует рассматривать в совокупности с Базовым проспектом Пятой программы предложения облигаций ABLV Bank, AS. Базовый проспект опубликован на домашней странице Эмитента [www.ablv.com](http://www.ablv.com). Полную информацию об Эмитенте и эмиссии Облигаций можно получить только при прочтении Базового проспекта совместно с Окончательными условиями. Общие сведения об эмиссии Облигаций прилагаются к Окончательным условиям.

### Предупреждение

Любой Инвестор до принятия решения об инвестировании в Облигации должен самостоятельно, а в случае необходимости – с помощью консультанта, в целом оценить информацию, приведенную в Базовом проспекте и настоящих Окончательных условиях.

## 1. Используемые термины и сокращения

**Вторая серия эмиссии облигаций в EUR**, или **ABLV SUB EUR 261025** – Облигации, выпускаемые согласно Базовому проспекту Пятой программы предложения облигаций ABLV Bank, AS, и настоящим Окончательным условиям предложения.

**Примечание:** Прочие используемые термины и сокращения соответствуют терминам и сокращениям, приведенным в Базовом проспекте.

## 2. Основная информация

2.1. Интересы физических и юридических лиц, вовлеченных в эмиссию / предложение  
Не применяется.

2.2. Цели предложения

Целью Второй серии эмиссии облигаций в EUR является привлечение средств с целью создания и увеличения субординированного капитала ABLV Bank.

Эмитент информирует Инвестора, что требования Инвестора к Эмитенту, следующие из Облигаций, в случае неплатежеспособности Эмитента удовлетворяются после требований всех других кредиторов, но перед удовлетворением требований акционеров.

## 3. Информация о Второй серии эмиссии облигаций в EUR – ABLV SUB EUR 261025 (в рамках Пятой программы предложения облигаций)

Эмитент:	ABLV Bank, AS
Ценные бумаги:	Облигации
ISIN:	LV0000801835
Вид ценных бумаг:	На предъявителя
Категория ценных бумаг:	Без ограничений на отчуждение
Обеспечение:	Нет обеспечения залогом
Депозитарий:	Акционерное общество Латвийский Центральный депозитарий
Регулируемый рынок:	Акционерное общество Nasdaq Riga Балтийский список долговых ценных бумаг
Валюта эмиссии Облигаций:	EUR (евро)
Номинальная стоимость / общий объем эмиссии:	20 000 000,00 EUR <sup>1</sup> (двадцать миллионов евро)
Номинальная стоимость Облигации:	0,01 EUR (один евроцент)
Количество Облигаций:	2 000 000 000 <sup>1</sup> (два миллиарда)
Годовая процентная ставка:	<ul style="list-style-type: none"><li>с 26 октября 2015 года до 26 октября 2020 года: дисконтная ставка: фиксированная, 3,75% с начислением 2 раза в год</li><li>с 27 октября 2020 года до 26 октября 2025 года: купонная ставка: фиксированная, 3,75% с выплатой купона 2 раза в год</li></ul>
Дата начисления Процентного дохода:	За 5 рабочих дней до даты выплаты Процентного дохода
Периодичность и даты выплаты Процентного дохода:	<ul style="list-style-type: none"><li>с 26 октября 2015 года до 26 октября 2020 года: не предусмотрена выплата процентного дохода (без выплаты купона)</li><li>с 27 октября 2020 года до 26 октября 2025 года: два раза в год: 26 октября и 26 апреля, начиная с 26 апреля 2021 года и заканчивая 26 октября 2025 года</li></ul>
Дата погашения Облигаций:	26 октября 2025 года

Досрочное погашение (call option):	<ul style="list-style-type: none"><li>Эмитент вправе досрочно погасить ту часть выпуска Облигаций, первичное размещение которой не было произведено.</li><li>Эмитент вправе погасить все Облигации начиная с 26 октября 2020 года<sup>2</sup>.</li></ul>
Требование досрочного погашения (put option):	Инвестор не вправе требовать от Эмитента досрочно выплатить Номинальную стоимость и накопленные проценты
Условия амортизации займа:	Не применяется
Сведения о доходности:	Для Облигаций установлена фиксированная процентная ставка. Доходность Облигаций не зависит от изменений базовых процентных ставок на межбанковском рынке.
Метод расчета доходности:	Согласно пункту 6.9 и 6.10 Базового проспекта
Представительство Инвесторов:	Согласно пункту 6.14 Базового проспекта
Решения об эмиссии Облигаций:	Облигации выпускаются и публичное предложение осуществляется на основании следующих решений ABLV Bank: <ul style="list-style-type: none"><li>решение очередного собрания акционеров об эмиссии облигаций от 31 марта 2015 года (протокол № 1, пункт 5.11);</li><li>решение Правления от 23 апреля 2015 года об утверждении Базового проспекта Пятой программы предложения облигаций (протокол № V-26, пункт 7);</li><li>решение Правления от 11 августа 2015 года об утверждении Окончательных условий предложения Второй серии эмиссии облигаций в EUR – ABLV SUB EUR 261025 с целью привлечения средств для увеличения субординированного капитала в рамках Пятой программы предложения облигаций ABLV Bank, AS (протокол № V-47, пункт 7).</li></ul>
Дата эмиссии:	26 октября 2015 года
Дата начала публичного предложения:	Не позднее 11 сентября 2015 года информация публикуется на домашней странице Эмитента <b>www.ablv.com</b> Датой начала публичного предложения является 17 сентября 2015 года
Дата окончания публичного предложения:	19 октября 2015 года
Решение о заключении сделок:	Согласно пункту 8.4 Базового проспекта, решение о заключении сделок будет принято 22 октября 2015 года
Дата расчетов:	26 октября 2015 года

<sup>1</sup> Если период публичного предложения не закончился, но не позднее чем за 4 (четыре) рабочих дня до даты окончания публичного предложения, Эмитент вправе увеличить объем Серии эмиссии. Если в Окончательные условия вносятся изменения, они публикуются таким же образом, как и Окончательные условия.

<sup>2</sup> В соответствии со статьей 63 ПОСТАНОВЛЕНИЯ ЕВРОПЕЙСКОГО ПАРЛАМЕНТА И СОВЕТА (ЕС) № 575/2013 (от 26 июня 2013 года) о пруденциальных требованиях в отношении кредитных учреждений и инвестиционных брокерских обществ, которое вносит поправки в Постановление (ЕС) № 648/2012, в отношении облигаций, целью которых является привлечение субординированного капитала и которые признаются инструментами капитала второго уровня, выдвигаются следующие требования:

- первоначальный срок – по меньшей мере 5 (пять) лет;
- требование основной суммы облигаций в соответствии с регламентирующими инструмент положениями является полностью субординированным по отношению ко всем требованиям несубординированных кредиторов;
- если облигации предусматривают одну или несколько возможностей досрочного погашения, такие возможности могут быть использованы исключительно по усмотрению Эмитента;
- Эмитент, кроме как в случае неплатежеспособности или ликвидации Эмитента, не вправе отозвать, погасить или выкупить такие облигации до истечения минимального срока в 5 (пять) лет;
- облигации, целью которых является привлечение субординированного капитала, могут быть отозваны, погашены или выкуплены досрочно, только если получено предварительное разрешение КРФК, и не ранее чем через 5 (пять) лет после даты их эмиссии;

а также другие требования в соответствии с положениями статьи 63 ПОСТАНОВЛЕНИЯ ЕВРОПЕЙСКОГО ПАРЛАМЕНТА И СОВЕТА (ЕС) № 575/2013 (от 26 июня 2013 года) о пруденциальных требованиях в отношении кредитных учреждений и инвестиционных брокерских обществ, которое вносит поправки в Постановление (ЕС) № 648/2012.

В понимании Базового проспекта и настоящих Окончательных условий Эмитент является учреждением, которое занимает средства путем эмиссии Облигаций.

#### 4. Условия предложения

##### 4.1. Порядок первичного размещения

Порядок первичного размещения описан в пункте 8.4 Базового проспекта.

Общий объем Второй эмиссии облигаций в EUR составляет 20 000 000,00 EUR (двадцать миллионов евро).

Датой начала публичного предложения является 17 сентября 2015 года.

Представитель Инвестиционного общества или сам Инвестор, если у него открыт счет финансовых инструментов в ABLV Bank, в рабочие дни с 08:30 до 18:30 подает Эмитенту распоряжение, используя бланк, согласно приведенному в приложении образцу «Распоряжение на осуществление сделок с финансовыми инструментами». Распоряжение также можно подать в электронном виде, используя соответствующую форму распоряжения в интернет-банке ABLV Bank.

Датой окончания публичного предложения является 19 октября 2015 года. Распоряжения принимаются ABLV Bank до конца рабочего дня – 18:30 или в электронном виде до конца дня – 24:00.

Информацию о подаче распоряжений можно получить:

- по телефону: + 371 6700 2777
- по эл. почте: [ibas@ablv.com](mailto:ibas@ablv.com)

Поданные Эмитенту распоряжения не могут быть изменены или отозваны.

##### 4.2. Сведения о возможности установления ограничений на подписку и о способе возврата подписчикам суммы превышения

Не применяется.

##### 4.3. Сведения о минимальном и / или максимальном объеме, на который можно подать заявку

Согласно пункту 8.4 Базового проспекта, максимальное количество Облигаций, на которое может подать заявку один Инвестор, не устанавливается. Инвестор не может подать заявку на приобретение менее 1 (одной) Облигации.

##### 4.4. Порядок расчетов

Применительно к этой Серии эмиссии Облигаций расчеты за сделки по первичному размещению осуществляются:

- без применения принципа DVP, если распространитель эмиссии и Инвестор договариваются об этом, или
- согласно принципу DVP, который регулируется соответствующими правилами ЛЦД «О расчетах DVP по внебиржевым сделкам».

Если стороны сделки договорились не использовать принцип DVP, момент поставки Облигаций и момент денежных расчетов могут не совпадать. Инвестор должен обеспечить наличие денежных средств на соответствующем счете в тот день, о котором договорились стороны сделки, а Облигации зачисляются на счет Инвестора в день, о котором договорились стороны сделки.

Расчеты согласно DVP производятся по формуле T+2 где «Т» – день заключения сделки по приобретению Облигаций, а «2» – 2-й (второй) рабочий день после дня заключения сделки по приобретению Облигаций.

Днем заключения сделки считается день, когда принимается решение о заключении сделки – для настоящей Серии этим днем является 22 октября 2015 года.

Датой расчетов Второй серии эмиссии облигаций в EUR является 26 октября 2015 года.

##### 4.5. Информация о результатах

Согласно пункту 8.6 Базового проспекта, информация о результатах первичного размещения будет опубликована на домашней странице Эмитента [www.ablv.com](http://www.ablv.com) в течение 10 (десяти) рабочих дней после даты окончания публичного предложения.

- 4.6. Порядок реализации права преимущественной покупки, возможность торговли правом подписки и правила в отношении нереализованного права подписки  
Не применяется.
- 5. План распространения и распределения ценных бумаг**
- 5.1. Осуществление предложения Облигаций одновременно на рынках двух или более стран  
Не применяется.
- 5.2. Информирование лиц, подавших заявки, о количестве предоставляемых Облигаций  
Банк высылает Инвестору подтверждение заключения сделки в соответствии с порядком, установленным в Общих правилах сделок ABLV Capital Markets, IBAS. Правила можно найти на домашней странице Эмитента [www.ablv.com](http://www.ablv.com).
- 6. Определение цены**
- 6.1. Цена первичного размещения Облигации  
Цена первичного размещения Облигации составляет 83,047% от ее номинальной стоимости.  
Номинальная стоимость Облигации равна 0,01 EUR (один евроцент).
- 6.2. Метод определения цены  
Правление ABLV Bank устанавливает цену Облигаций исходя из ситуации на вторичном рынке аналогичных ценных бумаг на соответствующий момент, а именно путем оценки спроса на рынке ценных бумаг и доходности сравнимых рыночных инструментов. Цена, установленная ABLV Bank для Серии эмиссии Облигаций, в течение всего первичного размещения является одинаковой и неизменной для всех Инвесторов.
- 6.3. Расходы и налогообложение  
Инвестор, который приобретет Облигации в ходе первичного размещения, должен будет перечислить Эмитенту только установленную цену продажи Облигации за каждую приобретенную единицу Облигаций.
- Суммы дополнительных расходов, связанных со сделкой, например, в частности, комиссионные за открытие счета, за заключение и выполнение сделки, могут отличаться в разных Инвестиционных обществах, и Инвестор может узнать о них в соответствующем Инвестиционном обществе, посредничеством которого он воспользуется для заключения сделки по приобретению Облигаций. ABLV Bank не получает указанные комиссии и платежи от других Инвестиционных обществ и не несет ответственности за указанные дополнительные расходы.
- Эмитент несет ответственность за удержание и уплату налогов в порядке и размере, которые предусмотрены нормативными актами Латвийской Республики. Эмитент не несет ответственности за уплату налогов в случаях, когда согласно порядку, предусмотренному нормативными актами Латвийской Республики, Эмитент не обязан рассчитывать и удерживать сумму налогов до выплаты Процентного дохода.
- 7. Размещение и распространение эмиссии**
- 7.1. Координатор предложения  
Не применяется.
- 7.2. Депозитарий  
Акционерное общество Latvijas Centrālais depozitārijs (Латвийский Центральный депозитарий), юридический адрес: улица Вальню, 1, Рига, Латвия.
- 7.3. Юридические лица, давшие согласие на распространение всей эмиссии  
Не применяется.
- 7.4. Время заключения договора о распространении  
Не применяется.
- 8. Включение в регулируемый рынок и порядок торговли**
- 8.1. Срок и условия включения в регулируемый рынок  
Согласно пункту 9 Базового проспекта, заявление на включение Облигаций в регулируемый рынок будет подготовлено в соответствии с требованиями Биржи и подано не позднее чем в течение 3 (трех) месяцев после завершения первичного размещения.
- 8.2. Регулируемый рынок  
Акционерное общество Nasdaq Riga, Балтийский список долговых ценных бумаг.

- 8.3. Юридические лица, которые взяли на себя твердое обязательство быть посредниками на вторичном рынке и получают ликвидные средства за счет разницы между ценой покупки и ценой предложения, а также раскрывают основные условия такого обязательства  
Не применяется.

#### 9. Информация о ранее проведенных в рамках Программы Сериях эмиссий Облигаций

В Балтийский список долговых ценных бумаг регулируемых рынков биржи Nasdaq Riga включены:

- одна эмиссия, осуществленная в рамках Первой программы предложения ABLV Bank, AS,
- три эмиссии, осуществленных в рамках Второй программы предложения ABLV Bank, AS,
- шесть эмиссий, осуществленных в рамках Третьей программы предложения ABLV Bank, AS, и
- семь эмиссий, осуществленных в рамках Четвертой программы предложения ABLV Bank, AS.

В рамках Пятой программы предложения облигаций проведены и включены в списки долговых ценных бумаг регулируемых рынков биржи Nasdaq Riga две эмиссии:

	Обыкновенные купонные USD облигации	Обыкновенные купонные EUR облигации
ISIN	LV0000801751	LV0000801769
Объем эмиссии	USD 75 000 000,00	EUR 20 000 000,00
Название эмиссии	ABLV FXD USD 070717	ABLV FXD EUR 070717
Купонная ставка (годовых)	Фиксированная; 1,55%	Фиксированная; 0,80%
Текущий период процентного дохода	07.07.2015 – 06.01.2016	07.07.2015 – 06.01.2016
Дата эмиссии	07.07.2015	07.07.2015
Дата погашения	07.07.2017	07.07.2017

С информацией о проведенных в рамках Первой, Второй, Третьей, Четвертой и Пятой программ предложения эмиссиях и их Окончательными условиями Инвесторы могут ознакомиться на домашней странице ABLV Bank, AS: [www.ablv.com](http://www.ablv.com).

#### 10. Дополнительная информация

- 10.1. Связанные с эмиссией Облигаций советники  
Не применяется.
- 10.2. Предоставленная третьими лицами информация об эмиссии Облигаций  
Не применяется.
- 10.3. Присвоенные Облигациям кредитные оценки  
Не применяется.

Окончательные условия утверждены заседанием Правления ABLV Bank, AS, 11 августа 2015 года.

<b>Имя, фамилия</b>	<b>Занимаемая должность</b>	<b>Подпись</b>
Эрнест Бернис	Председатель правления, Исполнительный директор (CEO)	
Вадим Рейнфельд	Заместитель председателя правления, Заместитель исполнительного директора (dCEO)	
Марис Каннениекс	Член правления, Финансовый директор (CFO)	
Александр Паже	Член правления, Директор по соответствию (CCO)	
Роланд Цитаев	Член правления, Директор по информационным технологиям (CIO)	
Эдгар Павлович	Член правления, Директор по управлению рисками (CRO)	
Роман Сурначев	Член правления, Директор по операциям (COO)	



Общие сведения об эмиссии Облигаций

Раздел А. Введение и предупреждения

- Общие сведения считаются введением Базового проспекта.  
Любое решение об инвестициях в Облигации должно быть основано на оценке Инвестором Базового проспекта в целом и Окончательных условий соответствующей эмиссии Облигаций.  
В случае возбуждения в суде иска в отношении информации, включенной в Базовый проспект, если необходимо, Инвестор, возбудивший иск в суде согласно нормативным актам соответствующего государства-участника, будет обязан покрыть расходы по переводу Базового проспекта до начала судопроизводства.
- A.1 Лиц, ответственных за информацию, включенную в Базовый проспект, в том числе лиц, осуществивших его перевод и подавших заявку на его распространение, можно привлечь к гражданско-правовой ответственности, только если общие сведения вводят в заблуждение, являются неточными или противоречащими остальным частям Базового проспекта или не предоставляют наиболее существенную информацию, которая помогла бы Инвесторам принять решение об инвестициях в Облигации.

Раздел В. Эмитент

- V.1 Юридическое и коммерческое название Эмитента ABLV Bank, AS.
- V.2 Страна нахождения и юридическая форма Эмитента, правовые акты, согласно которым Эмитент осуществляет свою деятельность, и страна его учреждения ABLV Bank является акционерным обществом, зарегистрированным в Латвийской Республике, и осуществляет свою деятельность в соответствии с правовыми актами Латвийской Республики, нормативными актами Европейского союза и выданной лицензией, которая позволяет осуществлять все финансовые услуги, предусмотренные Законом о кредитных учреждениях.
- V.3 Сведения о видах сделок и основных сферах деятельности Эмитента, а также наиболее существенных факторах Основные направления деятельности ABLV Bank: индивидуальное обслуживание частных и корпоративных клиентов в Латвии, а также экспорт финансовых услуг высокого качества, предоставляемых зарубежным клиентам из стран ЕЭЗ и СНГ. Местом предоставления услуг Эмитента является Латвийская Республика.
- V.4a Наиболее важные тенденции, повлиявшие на Эмитента и сферу его деятельности На день подготовки Окончательных условий нет информации о каких-либо выявленных тенденциях, которые в 2015 году могли бы оказать существенное негативное влияние на деятельность ABLV Bank, AS, или банковской отрасли. В 2015 году ликвидность и капитализация в банковском секторе сохраняются на высоком уровне. В 2015 году ABLV Bank, AS, планирует постепенный естественный рост.
- V.4b Информация обо всех известных тенденциях, повлиявших на Эмитента и сферу его деятельности На день подготовки Окончательных условий нет информации о каких-либо выявленных тенденциях, событиях, требованиях или обязательствах, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на дальнейшую деятельность ABLV Bank, AS, или отрасль кредитных учреждений в Латвийской Республике.

Приведенная в таблице информация полностью соответствует консолидированному отчету ABLV Bank за 2014 год:

V.5	Участие Эмитента в концерне	№	Название коммерческого общества	Страна регистрации	Рег. номер	Отрасль предпринимательской деятельности	Доля в основном капитале (%)	Голосующая доля (%)
		1.	ABLV Bank, AS	Латвия	50003149401	Финансовые услуги	100	100
		2.	ABLV Bank Luxembourg, S.A.	Люксембург	В 162048	Финансовые услуги	100	100

№	Название коммерческого общества	Страна регистрации	Рег. номер	Отрасль предпринимательской деятельности	Доля в основном капитале (%)	Голосующая доля (%)
3.	ABLV Consulting Services, AS	Латвия	40003540368	Консультационные услуги	100	100
4.	ABLV Corporate Services Holding Company, SIA	Латвия	40103799987	Деятельность холдинговой компании	100	100
5.	ABLV Corporate Services, SIA	Латвия	40103283479	Консультационные услуги	100	100
6.	ABLV Corporate Services, LTD	Кипр	HE273600	Консультационные услуги	100	100
7.	Pillar Holding Company, KS	Латвия	40103260921	Деятельность холдинговой компании	100	100
8.	Pillar, SIA	Латвия	40103554468	Деятельность холдинговой компании	100	100
9.	Pillar Management, SIA	Латвия	40103193211	Управление и хозяйственное обслуживание недвижимости	100	100
10.	Pillar 2 & 14, SIA	Латвия	50103313991	Операции с недвижимостью	100	100
11.	Pillar 3, SIA	Латвия	40103193067	Операции с недвижимостью	100	100
12.	Pillar 4 & 6, SIA	Латвия	40103210494	Операции с недвижимостью	100	100
13.	Pillar 7 & 8, SIA	Латвия	40103240484	Операции с недвижимостью	100	100
14.	Pillar 9, SIA	Латвия	40103241210	Операции с недвижимостью	100	100
15.	Pillar 10, SIA	Латвия	50103247681	Операции с недвижимостью	100	100
16.	Pillar 11, SIA	Латвия	40103258310	Операции с недвижимостью	100	100
17.	Pillar 12, SIA	Латвия	40103290273	Операции с недвижимостью	100	100
18.	Pillar 18, SIA	Латвия	40103492079	Операции с недвижимостью	100	100
19.	Pillar 19, SIA	Латвия	40103766952	Операции с недвижимостью	100	100
20.	Elizabetes Park House, SIA	Латвия	50003831571	Операции с недвижимостью	91,6	91,6
21.	Schaller Kyncl Architekten Riga, SIA	Латвия	40103437217	Проектирование и авторский надзор	100	100
22.	Pillar Parking, SIA	Латвия	40103731804	Управление автостоянкой	100	100
23.	New Hanza City, SIA	Латвия	40103222826	Операции с недвижимостью	100	100
24.	GP Electro, SIA	Латвия	40103693339	Управление и хозяйственное обслуживание недвижимости	100	100

№	Название коммерческого общества	Страна регистрации	Рег. номер	Отрасль предпринимательской деятельности	Доля в основном капитале (%)	Голосующая доля (%)
25.	ABLV Asset Management, IPAS	Латвия	40003814724	Финансовые услуги	90	100
26.	ABLV Capital Markets, IBAS	Латвия	40003814705	Финансовые услуги	91,8	100
27.	ABLV Private Equity Management, SIA	Латвия	40103286757	Управление инвестиционными проектами	100	100
28.	ABLV Private Equity Fund 2010, KS	Латвия	40103307758	Инвестиционная деятельность	100	100
29.	AmberStone Group, AS	Латвия	40103736854	Деятельность холдинговой компании	40,9	40,9
30.	Vaiņode Agro Holding, SIA	Латвия	40103503851	Деятельность холдинговой компании	28,6	28,6
31.	Vaiņodes Agro, SIA	Латвия	40103484940	Сельскохозяйственная деятельность	28,6	28,6
32.	Vaiņodes Bekons, SIA	Латвия	42103019339	Сельскохозяйственная деятельность	28,6	28,6
33.	Gas Stream, SIA	Латвия	42103047436	Производство электроэнергии	28,6	28,6
34.	Bio Future, SIA	Латвия	42103047421	Производство электроэнергии	28,6	28,6
35.	IZ SPV, SIA	Латвия	40103551480	Производство электроэнергии	28,6	28,6
36.	NR SPV, SIA	Латвия	40103551353	Производство электроэнергии	28,6	28,6
37.	Orto klīnika, SIA	Латвия	40103175305	Медицинские услуги	24,5	24,5
38.	Orto māja, SIA	Латвия	40103446845	Операции с недвижимостью	24,5	24,5

Участие в ABLV Bank, в процентах от количества голосующих акций, на 30 июня 2015 года:

B.6	Акционеры Эмитента	Эрнест Бернис и Ника Берне (прямое и косвенное участие)	43,12%
		Олег Филь (косвенное участие)	43,13%
		14 юридических лиц и 116 физических лиц	13,75%

У акционеров ABLV Bank, AS, которым принадлежат акции с правом голоса, нет отличий в правах голоса. Контроль над ABLV Bank, AS, в установленном Коммерческом законом порядке осуществляют его акционеры.

**Отчеты о финансовом положении на 31 декабря 2014 года и 31 декабря 2013 года**

	31.12.2014.	31.12.2013.
	EUR '000	EUR '000
<b>Активы</b>		
Касса и требования к центральным банкам	258 908	356 747
Требования к кредитным учреждениям	795 282	619 037
Производные финансовые инструменты	4 079	451
Финансовые активы, переоцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	14 884	16 766
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	1 209 073	731 687
Кредиты	790 247	761 268
Инвестиции, удерживаемые до погашения	930 579	651 411
Инвестиции в родственные и ассоциированные предприятия	115 099	132 829
Инвестиции в недвижимость	25 033	24 330
Основные средства	10 606	9 745
Нематериальные активы	5 700	5 016
Активы по налогу на прибыль	3 257	–
Отложенный налог на прибыль	1 457	–
Нефинансовые активы, предназначенные для продажи	–	622
Прочие активы	5 640	5 457
<b>Всего активов</b>	<b>4 169 844</b>	<b>3 315 366</b>
<b>Обязательства</b>		
Производные финансовые инструменты	5 630	2 046
Обязательства перед центральными банками	16 797	–
Обязательства перед кредитными учреждениями до востребования	28 962	14 491
Срочные обязательства перед кредитными учреждениями	2 971	–
Вклады	3 406 032	2 776 457
Обязательства по налогу на прибыль	–	5 125
Прочие обязательства	13 205	11 098
Отложенный налог на прибыль	–	169
Резервы	352	408
Выпущенные ценные бумаги	454 581	308 386
Субординированные депозиты	14 413	10 149
<b>Всего обязательств</b>	<b>3 942 943</b>	<b>3 128 329</b>
<b>Капитал и резервы</b>		
Оплаченный основной капитал	32 650	30 003
Эмиссионная наценка акций	66 270	41 485
Резервный капитал и прочие резервы	2 134	2 134
Резерв на переоценку финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	(1 427)	983
Нераспределенная прибыль прошлых лет	68 600	68 756
Нераспределенная прибыль отчетного года	58 674	43 676
Приходящаяся на акционеров банка	<b>226 901</b>	<b>187 037</b>
Неконтрольные доли участия	–	–
<b>Всего капитала и резервов</b>	<b>226 901</b>	<b>187 037</b>
<b>Всего обязательств, капитала и резервов</b>	<b>4 169 844</b>	<b>3 315 366</b>
<b>Внебалансовые статьи</b>		
Возможные обязательства	9 444	7 689
Внебалансовые обязательства перед клиентами	60 228	61 008

B.7 Финансовая информация

		Наряду с запланированным ростом, увеличением рентабельности и общих доходов в 2015 году, ABLV Bank уделяет большое внимание оценке и уменьшению возможного влияния неблагоприятных факторов, управлению рисками и выполнению регулирующих требований.
V.8	Наиболее существенная стандартная финансовая информация	Планируется, что чистые комиссионные доходы и чистая прибыль в 2015 году сохранятся на уровне 2014 года. В 2015 году запланирован средний прирост вкладов на 10%, и это означает, что на конец 2015 года общий объем вкладов может превысить 4 млрд EUR. Мы планируем выдать новые коммерческие кредиты на общую сумму около 130 млн EUR для финансирования крупных бизнес-проектов. Размер чистой прибыли в 2015 году запланирован на уровне 2014 года.
		Приведенная информация считается гипотетической и не представляет собой отчета о фактическом финансовом положении или финансовых результатах Эмитента.
V.9	Прогноз прибыли	ABLV Bank не составлял прогноз прибыли на следующие периоды деятельности.
V.10	Заявления об отказе от обязательств в отчете об аудите финансовой информации	Аудированный финансовый отчет ABLV Bank за 2014 год не содержит заявлений аудиторов об отказе от обязательств.
V.11	Собственный капитал Эмитента	ABLV Bank выполняет требования к собственному капиталу, установленные в правовых актах. На 30 июня 2015 года собственный капитал ABLV Bank составил 321,3 миллиона EUR.
V.12	Прогнозы в отношении Эмитента	С момента публикации последних аудированных финансовых отчетов в прогнозах в отношении ABLV Bank не произошло негативных изменений. С момента окончания предыдущего отраженного в финансовой информации периода не констатировано значительных изменений в деятельности ABLV Bank, его финансовом положении или коммерческом статусе.
V.13	События, имеющие существенное значение для оценки платежеспособности Эмитента	За последнее время не было событий, связанных с ABLV Bank, которые могли бы иметь существенное значение для оценки платежеспособности Эмитента.
V.14	Участие Эмитента в концерне	ABLV Bank не зависит от других лиц в концерне ABLV Bank.
V.15	Основные сферы деятельности Эмитента	Основной сферой деятельности ABLV Bank является предоставление финансовых услуг.
V.16	Контроль над Эмитентом	Не применяется.
V.17	Кредитные оценки долговых ценных бумаг Эмитента	ABLV Bank, AS, не присвоены кредитные оценки кредитных рейтинговых агентств, зарегистрированных и / или сертифицированных в соответствии с Постановлением № 1060/2009 о рейтинговых агентствах.
V.18 – V.50		Не применяется.
Раздел C. Ценные бумаги		
C.1	Характеристики Облигаций	Облигации, выпускаемые в рамках Второй серии эмиссии облигаций в EUR, ABLV SUB EUR 261025 (ISIN LV0000801835), являются бездокументарными ценными бумагами на предъявителя без ограничений на отчуждение.
C.2	Валюта эмиссии Облигаций	EUR (евро).
C.3	Информация о выпускаемых акциях	Не применяется.

C.4	Права, связанные с выпускаемыми акциями	Не применяется.
C.5	Ограничения на возможность свободного перевода Облигаций	Облигации являются свободно переводной ценной бумагой, в которой закреплены долговые обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций без дополнительного покрытия. Облигации являются бездокументарными ценными бумагами на предъявителя без ограничений на отчуждение – переводными ценными бумагами.
C.6	Включение выпускаемых акций в регулируемый рынок	Не применяется.
C.7	Политика в отношении дивидендов	Не применяется.
C.8, C.9	Следующие из Облигаций права	<p>Разделение Облигаций на категории Разделение Облигаций на категории не предусмотрено. В рамках настоящих Окончательных условий предусмотрен выпуск субординированных Облигаций для увеличения субординированного капитала.</p> <p>Ограничения следующих из Облигаций прав Облигации являются свободно переводными ценными бумагами, без ограничений на право их отчуждения.</p> <p>Эмитент обращает внимание Инвестора на то, что, если целью Серии эмиссии Облигаций является привлечение средств, которые Эмитент использует в качестве субординированного капитала, требования Инвестора к Эмитенту, следующие из Облигаций, в случае неплатежеспособности Эмитента удовлетворяются после требований всех других кредиторов, но перед удовлетворением требований акционеров.</p> <p>Процентная ставка</p> <ul style="list-style-type: none"><li>с 26 октября 2015 года до 26 октября 2020 года установлена дисконтная ставка: фиксированная, 3,75% с начислением 2 раза в год;</li><li>с 27 октября 2020 года до 26 октября 2025 года установлена купонная ставка: фиксированная, 3,75% с выплатой купона 2 раза в год.</li></ul> <p>День начала выплаты процентов и сроки выплаты процентов</p> <ul style="list-style-type: none"><li>с 26 октября 2015 года до 26 октября 2020 года не предусмотрена выплата процентного дохода (без выплаты купона);</li><li>в период с 27 октября 2020 года до 26 октября 2025 года проценты будут выплачиваться два раза в год: 26 октября и 26 апреля, начиная с 26 апреля 2021 года и заканчивая 26 октября 2025 года.</li></ul> <p>Срок и порядок погашения Облигаций Инвестор получит Номинальную стоимость Облигаций одним платежом 26 октября 2025 года.</p> <p>Доходность Облигаций К Облигациям применяется фиксированная ставка, их доходность не изменяется.</p> <p>Представители держателей долговых ценных бумаг Держатели долговых ценных бумаг могут свободно назначать представителей для реализации следующих из Облигаций прав.</p>

C.10	Процентные платежи по ценным бумагам, связанные с производными финансовыми инструментами	Не применяется.
C.11	Включение Облигаций в регулируемый рынок	Предусмотрено включение Облигаций в регулируемый рынок – в Балтийский список долговых ценных бумаг Биржи Nasdaq Riga.
C.12	Минимальная номинальная стоимость эмиссии	Согласно пункту 8.4 Базового проспекта, Инвестор не может подать заявку на приобретение менее 1 (одной) Облигации.
C.13 – C.22		Не применяется.

#### Раздел D. Риски

		<p>В ходе своей основной деятельности ABLV Bank подвергается различным рискам. Наиболее существенные риски, которые могут уменьшить способность Эмитента выполнить свои обязательства:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Кредитный риск Кредитный риск – это вероятность возникновения убытков в результате невыполнения контрагентом или должником ABLV Bank своих договорных обязательств перед ABLV Bank.</li> <li>2. Риск ликвидности Ликвидность – это способность ABLV Bank обеспечить или удовлетворить ожидаемую (ежедневную) или неожиданно возникшую (критическую) необходимость в денежных средствах для финансирования прироста активов и своевременного исполнения финансовых обязательств. Под этим понимается способность обратить активы в наличность с минимальными убытками или привлечь средства за разумную плату.</li> <li>3. Риск колебаний курсов валют ABLV Bank подвержен риску возможного влияния колебаний курсов иностранной валюты на его финансовые позиции и денежные потоки.</li> <li>4. Риск изменения процентных ставок Риск изменения процентных ставок – неблагоприятное влияние изменений рыночных ставок на финансовое положение ABLV Bank.</li> <li>5. Нефинансовые риски В деятельности ABLV Bank выявлены также нефинансовые риски (в т. ч. операционный риск, репутационный риск и др.), которые могут вызвать непредвиденные убытки. Причиной возникновения таких рисков могут служить, к примеру, ошибки сотрудников или мошенничество, нарушения в работе информационных систем, недостаточный внутренний контроль и процедуры и т. п.</li> <li>6. Риск конкуренции На конец 2014 года 88% общего объема вкладов в ABLV Bank составляли вклады зарубежных клиентов. Следовательно, деятельность Эмитента лишь частично подвержена риску конкуренции на местном рынке.</li> </ol>
D.1, D.2	Главная информация о наиболее существенных рисках	
D.3	Информация о рисках, связанных с Облигациями	<p>Факторы риска, связанные с эмиссией Облигаций:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Риск ликвидности Включение Облигаций в Балтийский список долговых ценных бумаг Биржи Nasdaq Riga не гарантирует ликвидность Облигаций, поэтому Инвестору необходимо оценить возможный риск того, что продажа Облигаций на вторичном рынке может быть ограничена в связи с недостаточным интересом со стороны других участников рынка. В случае отсутствия достаточного интереса на вторичном рынке (недостаточной ликвидности) у Инвестора могут возникнуть сложности при продаже Облигаций по соответствующей рыночной цене.</li> </ol>



		<p>2. <b>Ценовой риск</b> Цены Облигаций на вторичном рынке могут колебаться в зависимости от интереса Инвесторов, на который могут влиять как макроэкономические процессы, так и события, связанные с одним или несколькими Инвесторами, а также, помимо прочего, события, связанные с Эмитентом. Соответственно могут меняться и возможности получения прибыли Инвесторами в определенный момент времени.</p> <p>3. <b>Законодательный риск</b> Риск, связанный с изменениями в законах, правилах и других правовых актах или введением новых законодательных актов, которые могут вызвать дополнительные расходы или снизить рентабельность инвестиций. Этот риск также включает в себя возможные изменения в начислении и удержании налогов.</p>
D.4 – D.6		Не применяется.
<b>Раздел E. Предложение</b>		
E.1 – E.2a		Не применяется.
E.2b	Цель предложения Облигаций	<p>Целью предложения Серии эмиссии Облигаций является привлечение средств с целью создания и увеличения субординированного капитала ABLV Bank.</p> <p>Эмитент информирует Инвестора, что требования Инвестора к Эмитенту, следующие из Облигаций, в случае неплатежеспособности Эмитента удовлетворяются после требований всех других кредиторов, но перед удовлетворением требований акционеров.</p> <p>Общий объем эмиссии составляет 20 000 000,00 EUR (двадцать миллионов евро).</p> <p>Датой начала публичного предложения является 17 сентября 2015 года.</p>
E.3	Условия предложения	<p>Представитель Инвестиционного общества или сам Инвестор, если у него открыт счет финансовых инструментов в ABLV Bank, в рабочие дни с 08:30 до 18:30 подает Эмитенту распоряжение, используя бланк, согласно приведенному в приложении образцу «Распоряжение на осуществление сделок с финансовыми инструментами». Распоряжение также можно подать в электронном виде, используя соответствующую форму распоряжения в интернет-банке ABLV Bank.</p> <p>Датой окончания публичного предложения является 19 октября 2015 года. Распоряжения принимаются ABLV Bank, AS, до конца рабочего дня – 18:30 или в электронном виде до конца дня – 24:00.</p>
E.4	Возможный конфликт интересов	В распоряжении ABLV Bank нет информации о возможном конфликте интересов в связи с эмиссией Облигаций.
E.5 – E.6		Не применяется.
E.7	Расходы	Правила эмиссии Облигаций не предусматривают отнесение дополнительных расходов на Инвесторов.