

УТВЕРЖДЕНЫ

решением Наблюдательного Совета
Акционерного общества
«Национальная товарная биржа»
30 марта 2023 года, Протокол № 21

**Принципы
корпоративного управления
Акционерного общества
«Национальная товарная биржа»**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. О БИРЖЕ	3
2. О ПРИНЦИПАХ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ БИРЖИ	4
3. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ БИРЖИ.....	7
4. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ БИРЖИ. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ БИРЖИ.....	8
5. ПРАКТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА БИРЖИ.....	11
6. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ.....	15
7. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ.....	17
8. ОРГАНИЗАЦИЯ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО И ВНЕШНЕГО АУДИТА.....	18
9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ.....	26
10. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ БИРЖИ С ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМИ УСЛУГ (КЛИЕНТАМИ)...	27

1. О БИРЖЕ

1.1. Акционерное общество «Национальная товарная биржа» (далее – Биржа, НТБ) — общество, основным направлением деятельности которого является организация биржевого товарного рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия (включая участие в государственном регулировании рынка сельскохозяйственной продукции) и рынка товарных фьючерсных контрактов при максимальном охвате региональных участников товарного рынка в России и иностранных потребителей российской сельскохозяйственной продукции и иных товаров.

1.2. Биржа с 2002 года принимает участие в организации и проведении государственных мероприятий по регулированию рынка зерна – государственных товарных и закупочных интервенций для стабилизации цен на рынке сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия. Целью проведения интервенций является поддержание уровня доходности производителей сельскохозяйственной продукции и стабильности цен на рынке сельскохозяйственной продукции.

2. О ПРИНЦИПАХ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ БИРЖИ

2.1. Под корпоративным управлением понимаются принципы и правила, определяющие систему взаимоотношений между акционерами Биржи, Наблюдательным Советом Биржи, исполнительными органами и другими заинтересованными сторонами и направленные на определение целей Биржи и средств достижения этих целей.

Основной целью Принципов корпоративного управления Биржи (далее – Принципы) является описание действующих на Бирже принципов и системы корпоративного управления с целью обеспечения прав акционеров, повышения эффективности ведения бизнеса, увеличения уровня прозрачности и привлекательности Биржи для акционеров, потребителей услуг и иных заинтересованных сторон. Принципы разработаны во исполнение требований законодательства об организованных торгах и с учетом положений Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России. Настоящие Принципы соответствуют нормам российского законодательства, в том числе требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах».

2.2. Принципы, а также информация о всех внесенных в них изменениях публикуются на официальном сайте Биржи в информационно-телекоммуникационной сети Интернет <https://www.namex.org/> (далее – сайт Биржи). Принципы имеют активные ссылки на внутренние документы Биржи, раскрываемые на сайте Биржи, которые дополняют положения Принципов и (или) позволяют заинтересованным сторонам ознакомиться с ними.

2.3. Конкретные процедуры, упоминаемые и (или) описанные в Принципах, детально регулируются [Уставом Биржи](#), и внутренними документами, в числе которых, [Положение о внутреннем контроле АО НТБ](#), [Правила управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли](#) и другие документы Биржи.

К внутренним документам Биржи, определяющим систему корпоративного управления, относятся:

- Настоящие Принципы;
- [Положение о порядке подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров](#);
- [Положение о Наблюдательном Совете](#);
- [Положение о Комиссии по аудиту Наблюдательного совета](#);
- [Положение о Комиссии по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета](#);
- [Положение о Правлении](#),
- [Положение о Корпоративном секретаре Акционерного общества «Национальная товарная биржа»](#)

а также:

[внутренние документы Биржи, регламентирующие организацию и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита Биржи](#):

- [Положение о внутреннем контроле](#);
- [Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации \(отмыванию\) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма](#);
- [Политика управления регуляторным риском](#);
- [Положение о Службе внутреннего аудита](#);

[внутренние документы Биржи, определяющие правила организации системы управления рисками](#):

- [Правила управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли](#);
- [Политика обеспечения непрерывности бизнеса](#);

- [Политика управления операционным риском;](#)
- [Политика по управлению финансовыми рисками.](#)

[иные политики Биржи:](#)

- [Политика обработки персональных данных;](#)
- [Политика управления информационной безопасностью.](#)

2.4. Принципы, а также любые изменения в них подлежат утверждению Наблюдательным Советом Биржи.

2.5. В целях повышения привлекательности Биржи для существующих акционеров, потенциальных инвесторов и пользователей услуг Биржа основывается на следующих принципах:

- Обеспечение системы управления Биржей, соответствующей ее стратегическим целям, корпоративным ценностям, особенностям деятельности, а также потребностям и интересам ее клиентов.
- Обеспечение деятельности Наблюдательного Совета Биржи, основанной:
 - на стратегическом управлении Биржей;
 - на осуществлении Наблюдательным Советом Биржи контроля за деятельностью исполнительных органов Биржи, а также принятием решений, направленных на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов Биржи, в случае их выявления по результатам осуществления такого контроля;
 - на проведении оценки эффективности деятельности Наблюдательного Совета Биржи и раскрытии результатов такой оценки;
 - на разделении контрольных функций и управленческих обязанностей, определении индивидуальной и коллективной ответственности членов Наблюдательного Совета Биржи.
- Обеспечение функционирования внутреннего контроля, внутреннего аудита, системы управления рисками Биржи.
- Обеспечение предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов, связанного с осуществлением деятельности Биржи, а также противодействия коррупции.
- Обеспечение равного и справедливого отношения ко всем акционерам (участникам) при реализации ими права на участие в управлении Биржей, а также соблюдения баланса прав и интересов клиентов, контрагентов Биржи и иных заинтересованных лиц.
- Обеспечение прозрачности деятельности и эффективного информационного взаимодействия Биржи с ее акционерами (участниками) и иными заинтересованными лицами.
- Стремление к дальнейшему развитию с целью устойчивого развития Биржи и повышения отдачи от инвестиций в акционерный капитал.

2.6. В связи с тем, что Биржа входит в структуру Группы «Московская Биржа» в силу существенного участия в ее уставном капитале головной компании Группы – Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС», Биржа стремится соответствовать общегрупповому подходу в области корпоративного управления. ПАО Московская Биржа нацелена на сбалансированное развитие компаний Группы «Московская Биржа», а также стремится к внедрению в практику их деятельности, в том числе АО НТБ, современных принципов корпоративного управления, позволяющих осуществлять эффективный надзор за ними с учетом характера, масштабов и сложности рисков, которым подвергаются компании Группы. Исходя из этого Биржа при осуществлении процедур корпоративного управления и корпоративного взаимодействия придерживается также следующих рекомендованных ПАО Московская Биржа подконтрольным ей компаниям принципов:

- ✓ принцип защиты и уважения прав и интересов всех акционеров НТБ;
- ✓ принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности НТБ;
- ✓ принцип эффективного управления капиталом НТБ;
- ✓ принцип максимального учета интересов пользователей услуг, предоставляемых НТБ;
- ✓ принцип равных требований для получения доступа к услугам, предоставляемым НТБ;
- ✓ принцип эффективной кадровой политики;
- ✓ принцип социальной и корпоративной ответственности.

3. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ БИРЖИ

3.1. Система корпоративного управления Биржи включает в себя систему органов управления, Корпоративного секретаря, органов контроля и иных органов Биржи и систему взаимоотношений органов управления, контроля, иных органов Биржи и ее акционеров, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами.

3.2. **Органами управления Биржи** являются:

- Общее собрание акционеров;
- Наблюдательный Совет;
- Исполнительные органы: Правление и Директор.

3.3. **Система органов внутреннего контроля и внутреннего аудита Биржи** включает в себя:

- Органы управления Биржи;
- Ревизионную комиссию;
- внешнего аудитора;
- отдельное структурное подразделение, ответственное за организацию системы управления рисками организатора торговли;
- структурные подразделения (и/или специально уполномоченные работники), осуществляющие внутренний контроль и внутренний аудит в соответствии с полномочиями, определяемыми внутренними документами Биржи, в том числе:
 - Службу внутреннего аудита;
 - Службу внутреннего контроля.

3.4. **В систему иных органов Биржи** входят консультативно-совещательные органы, создаваемые для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к компетенции соответствующих органов управления, с целью выработки рекомендаций по принимаемым ими решениям, включая комитеты пользователей.

4. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ БИРЖИ. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ БИРЖИ

Уважение законных прав и интересов владельцев акций Биржи, равное и справедливое отношение к ним со стороны Биржи независимо от количества принадлежащих им акций – одна из основных задач корпоративного управления.

4.1. Права собственности и структура капитала

4.1.1. Уставный капитал Биржи состоит только из обыкновенных акций, предоставляющих их владельцам одинаковый объем прав.

4.1.2. Регистратор, осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев акций Биржи, независим от Биржи и иных компаний Группы «Московская Биржа».

4.1.3. Особенностью структуры акционерного капитала Биржи является наличие контролирующего акционера – ПАО Московская Биржа, который совместно со своими аффилированными лицами владеет более 50 % акций НТБ. Актуальная информация о [составе акционеров, владеющих более 5 % голосующих акций НТБ](#), размещена на сайте Биржи.

4.1.4. Акционеры Биржи имеют право отчуждать принадлежащие им акции.

Акционеры Биржи имеют преимущественное право приобретения акций, продаваемых другими акционерами Биржи, по цене предложения третьему лицу.

Если акционеры Биржи не использовали преимущественное право приобретения акций, то такое право переходит к Бирже.

4.2. Право акционеров на участие в управлении Биржей

4.2.1. На Бирже утверждено и при необходимости актуализируется [Положение о порядке подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров](#), определяющее основные процедуры и обеспечивающее равное отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в Общем собрании акционеров.

4.2.2. При подготовке к Общему собранию акционеров в соответствии с действующим законодательством акционерам Биржи, являющимся в совокупности владельцами не менее чем 2% голосующих акций Биржи, предоставлено право вносить предложения по вопросам повестки дня и (или) выдвигать кандидатов для избрания в Наблюдательный Совет Биржи и Ревизионную комиссию Биржи на годовом Общем собрании акционеров.

4.2.3. Биржа уведомляет акционеров о проведении Общего собрания акционеров в сроки, установленные законодательством. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, заказным письмом или вручается под роспись, либо размещается на сайте Биржи в сети «Интернет» по адресу <https://www.namex.org/>, либо путем направления электронного сообщения по адресу электронной почты соответствующего лица, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров.

4.2.4. Биржа предоставляет доступ к информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров в сроки, установленные законодательством, предоставляя таким образом акционерам достаточное время для подготовки по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров.

4.2.5. Дополнительно к обязательным материалам Биржа готовит пояснительные записки по всем вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, предоставляя акционерам возможность детального изучения материалов для принятия взвешенного и обоснованного решения при голосовании. Так, при вынесении на утверждение Общего собрания акционеров внутренних документов в пояснительных записках содержатся перечень основных изменений с обоснованием необходимости их принятия, ссылки на нормативные акты, во исполнение которых они разработаны, а при необходимости – последствия, которые могут наступить для Биржи в случае их принятия/непринятия. При вынесении на рассмотрение Общего собрания акционеров вопросов о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок, в

совершении которых имеется заинтересованность, указываются лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) такой сделки, выгодоприобретателем (выгодоприобретателями), цена, предмет сделки и иные ее существенные условия или порядок их определения, перечень лиц, признаваемых заинтересованными в совершении сделки, а также основания, по которым такие лица признаются заинтересованными.

4.2.6. Информация (материалы), подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, может быть направлена по электронной почте на основании письменного запроса лица (его представителя), имеющего право на участие в Общем собрании акционеров.

Помимо предоставления доступа к материалам при подготовке к собранию каждому акционеру (его представителю), лично принимающему участие в Общем собрании акционеров, при регистрации на Общем собрании акционеров по его запросу выдается комплект документов, необходимых для принятия решений.

4.2.7. Биржа ответственно готовится к проведению Общих собраний акционеров, привлекая для этого необходимое количество сотрудников и уделяя внимание деталям.

Общие собрания акционеров Биржи проводятся в г. Москве, а место проведения выбирается с учетом возможного количества присутствующих акционеров. По итогам проводимых собраний Биржа анализирует явку и активность акционеров на Общих собраниях и учитывает это при выборе помещения и определении продолжительности проведения Общего собрания в целях создания для акционеров максимально благоприятных условий для участия в общем собрании, а также обеспечения возможности высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

4.2.8. Положением о порядке подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров предусмотрен минимально исчерпывающий и необременительный перечень документов, подлежащих представлению счетной комиссии или лицу, уполномоченному Биржей на выполнение функций счетной комиссии, в том числе регистратору Биржи, при регистрации для участия в Общем собрании акционеров.

4.2.9. Биржа использует Общие собрания акционеров не только для принятия решений, но и как площадку для общения между руководством Биржи и акционерами и получения обратной связи.

4.2.10. Акционеры имеют равную возможность высказывать свое мнение по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в рамках установленного порядка ведения собрания. Для этого Положением о порядке подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров предусматривается предоставление слова не только докладчикам, но и иным участникам Общего собрания акционеров, желающим выступить по вопросам повестки дня.

4.3. Право акционеров на получение дивидендов

4.3.1. Биржа предоставляет своим акционерам справедливую возможность участия в ее прибыли посредством получения дивидендов.

4.3.2. Пояснительная записка для акционеров по вопросу о распределении прибыли Биржи должна содержать обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли в соответствии с финансовой отчетностью за отчетный период, в том числе с учетом потребности в сохранении (достижении) требуемого уровня достаточности капитала Биржи.

4.3.3. В случае принятия Общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов, Биржа осуществляет мероприятия по исполнению данного решения и фактической выплате акционерам дивидендов в максимально короткие сроки в порядке, установленном Федеральным законом «Об акционерных обществах».

4.3.4. Выплата дивидендов акционерам осуществляется денежными средствами.

4.4. Право акционеров на получение информации

4.4.1. Биржа обеспечивает акционерам доступ к информации путем её раскрытия на сайте Биржи в сети Интернет и предоставления по требованию акционеров в соответствии с законодательством.

5. ПРАКТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА БИРЖИ

5.1. Роль, основные принципы работы и функции Наблюдательного Совета

5.1.1. Наблюдательный Совет осуществляет общее руководство деятельностью Биржи, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров Биржи. При осуществлении своей деятельности члены Наблюдательного Совета руководствуются интересами Биржи, действуют разумно и добросовестно, выполняют возложенные на них обязанности с надлежащей заботой и осмотрительностью, неся персональную ответственность за принятые решения.

5.1.2. В своей деятельности Наблюдательный Совет руководствуется следующими принципами:

Компетентность. Профессиональная компетентность каждого члена Наблюдательного Совета позволяет эффективно и в полной мере выполнять обязанности, связанные с членством в Наблюдательном Совете.

Независимость. Члены Наблюдательного Совета должны действовать и участвовать в выработке решений исключительно в интересах Биржи, независимо друг от друга, от членов исполнительных органов и своих личных интересов.

Ответственность. Члены Наблюдательного Совета должны действовать в интересах Биржи добросовестно и разумно, обязаны возместить убытки, причиненные по их вине Бирже и акционерам, а также несут ответственность за недобросовестные или неразумные действия, в том числе если их действия (бездействие) не соответствовали обычным условиям гражданского оборота или обычному предпринимательскому риску.

Подотчетность. Наблюдательный Совет отчитывается о проделанной работе перед Общим собранием акционеров.

Этичность. Члены Наблюдательного Совета действуют таким образом, чтобы это соответствовало хорошей репутации Биржи, и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказывать негативное влияние на деятельность Биржи.

5.1.3. В соответствии с [Положением о Наблюдательном Совете](#) Биржи Наблюдательный Совет осуществляет следующие основные функции:

- определяет стратегию и приоритетные направления деятельности и развития Биржи;
- определяет основные принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля;
- обеспечивает эффективный контроль за финансово-экономической и хозяйственной деятельностью Биржи;
- обеспечивает реализацию и защиту прав акционеров, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;
- обеспечивает эффективную деятельность исполнительных органов Биржи, в том числе посредством контроля за их деятельностью;
- обеспечивает своевременность и полноту раскрытия Биржей информации;
- определяет принципы корпоративного управления, а также контроль за их реализацией.

5.1.4. Компетенция Наблюдательного Совета определена [Уставом](#) Биржи.

5.1.5. С основными итогами деятельности Наблюдательного Совета за год можно ознакомиться в Годовом отчете Биржи, который включает в себя отчет Наблюдательного Совета о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности Биржи.

5.2. Выдвижение кандидатов, избрание и состав Наблюдательного Совета

5.2.1. Акционеры выдвигают кандидатов в члены Наблюдательного Совета, соответствующих требованиям, предъявляемым к директорам Федеральным законом «Об организованных торгах», не позднее чем через 60 (шестьдесят) дней после окончания отчетного года.

5.2.2. Количественный состав Наблюдательного Совета Биржи определяется решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее количества, установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах».

5.2.3. Общее собрание акционеров Биржи избирает членов Наблюдательного Совета, принимая во внимание уровень компетенции, профессионализма и деловой репутации в области финансовых рынков и организации биржевой торговли.

5.2.4. В целях обеспечения соответствия членов Наблюдательного совета указанным требованиям, а также наличия у них опыта и компетенций, необходимых для формирования сбалансированного состава Наблюдательного совета и его комиссий, Комиссия по назначениям и вознаграждениям во взаимодействии с Председателем Наблюдательного совета Биржи определяет критерии подбора кандидатов в члены Наблюдательного совета, информирует акционеров относительно требований Биржи к выдвигаемым ими кандидатурам, при этом отдельное внимание уделяется независимым директорам с целью выдвижения в состав Наблюдательного совета кандидатов, соответствующих критериям независимости¹. Оценка соответствия кандидатов критериям независимости, а также проверка наличия необходимого для Биржи уровня компетентности и профессионализма кандидатов проводятся Комиссией по назначениям и вознаграждениям, по итогам которых Наблюдательный совет Биржи принимает решение о признании директоров соответствующими критериям независимости в соответствии с Кодексом корпоративного управления Банка России.

5.2.5. По инициативе Биржи по итогам избрания членов Наблюдательного совета Биржи проводится дополнительная оценка соответствия членов Наблюдательного совета критериям независимости. На первом заседании Наблюдательного совета, проводимом после годового Общего собрания акционеров в тот же день, рассматривается вопрос о соответствии избранных членов Наблюдательного совета Биржи критериям независимости.

5.2.6. Для осуществления кадрового планирования (планирования преемственности) Комиссия по назначениям и вознаграждениям оценивает состав Наблюдательного совета Биржи и составы его комиссий с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности членов в их работу и по результатам оценки определяет ожидаемые потребности для подготовки рекомендаций по новым кандидатам в Наблюдательный совет.

5.2.7. Обеспечению независимости и объективности решений, принимаемых Наблюдательным советом, способствует наличие в его составе независимых директоров.

5.2.8. Эффективность принимаемых решений, их взвешенность и обоснованность обеспечиваются также избранием в состав Наблюдательного совета лиц, обладающих необходимыми уровнями компетенции, профессионализма и деловой репутации в области товарных рынков и организации биржевой торговли.

5.2.9. После формирования списка рекомендованных в состав Наблюдательного совета кандидатов Комиссия по назначениям и вознаграждениям осуществляет анализ профессиональной квалификации и независимости всех кандидатов, номинированных в Наблюдательный совет Биржи, вырабатывает рекомендации акционерам для голосования.

5.3. Роль Председателя Наблюдательного Совета

5.3.1. Работой Наблюдательного Совета руководит Председатель Наблюдательного Совета.

Председатель Наблюдательного Совета организует работу Совета, а также контроль за исполнением решений Наблюдательного совета; председательствует на заседаниях Наблюдательного Совета и Общего собрания акционеров, организует обсуждение вопросов и принятие по ним решений; отчитывается перед годовым Общим собранием акционеров о деятельности Наблюдательного Совета и проведенных им мероприятиях, представляет интересы Биржи во взаимоотношениях с различными организациями, а также осуществляет иные функции, предусмотренные Положением о Наблюдательном Совете Биржи.

¹ Критерии определения независимости членов Наблюдательного совета установлены пунктами 102-105 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России к применению.

5.4. Состав, роль и задачи деятельности комиссий Наблюдательного совета Биржи

5.4.1. Наблюдательный совет осуществляет свою деятельность при активном участии формируемых им комиссий – консультативно-совещательных органов, предварительно рассматривающих наиболее важные и требующие экспертной проработки вопросы компетенции Наблюдательного совета и дающих рекомендации Наблюдательному совету для принятия решений по таким вопросам.

5.4.2. Комиссии являются вспомогательными органами Наблюдательного совета и в своей деятельности подотчетны Наблюдательному совету. Председатели комиссий регулярно отчитываются перед Наблюдательным советом о проделанной комиссией работе.

Рекомендации комиссии доводятся до сведения директоров при рассмотрении соответствующих вопросов.

5.4.3. Наблюдательным советом Биржи созданы следующие комиссии:

Комиссия по аудиту, основной целью которой является обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета в решении вопросов, относящихся к контролю за финансово-хозяйственной деятельностью Биржи, а также по оценке качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Биржи. Основными задачами Комиссии являются:

- контроль, анализ, а также участие в рассмотрении вопросов в области бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Биржи;

- контроль, анализ и оценка в области управления рисками и внутреннего контроля, включая контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками, внутреннего контроля и системы корпоративного управления;

- обеспечение независимости и объективности в области внутреннего и внешнего аудита;

- контроль в области противодействия недобросовестным действиям работников Биржи и третьих лиц;

- содействие обеспечению фактического участия членов Наблюдательного совета Биржи в осуществлении контроля и установлению их персональной осведомленности в отношении финансово-хозяйственной деятельности Биржи;

- подготовка оценки заключения аудитора Биржи и ее представление в качестве материалов к годовому Общему собранию акционеров Биржи.

Комиссия по назначениям и вознаграждениям, основной целью которой является исполнение исполнительных органов и иных обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета в решении вопросов, относящихся к деятельности Биржи в области назначений и вознаграждений членов Наблюдательного совета, коллегиального и единоличного исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. Основной задачей Комиссии является предварительное рассмотрение и представление рекомендаций Наблюдательному совету по следующим вопросам:

- осуществление кадрового планирования (планирования преемственности), усиление профессионального состава и эффективности работы Наблюдательного совета и исполнительных органов Биржи;

- формирование эффективной и прозрачной практики вознаграждения, которое получают члены Наблюдательного совета, члены исполнительных органов Биржи;

- приоритетные направления деятельности в области назначений и вознаграждений членов Наблюдательного совета, членов исполнительного органа, членов ревизионной комиссии;

- политики и стандартов по подбору кандидатов в члены Наблюдательного совета Биржи, члены исполнительных органов управления Биржи, направленных на привлечение квалифицированных специалистов;

5.5. Практика проведения заседаний Наблюдательного Совета

5.5.1. Заседания Наблюдательного Совета проводятся по мере необходимости, при этом очные заседания преимущественно созываются в соответствии с планом-графиком, утверждаемым Наблюдательным советом на период его полномочий, что позволяет директорам планировать свое участие в заседаниях. При необходимости могут проводиться внеплановые очные заседания Наблюдательного совета, а также заочные заседания Наблюдательного совета.

5.5.2. Форма проведения заседания определяется Председателем Наблюдательного Совета в зависимости от потребности в очном обсуждении вопросов на заседании. Перечень вопросов, подлежащих рассмотрению Наблюдательным советом преимущественно в очной форме, закреплен Уставом Биржи. При проведении заседаний Наблюдательного Совета в очной форме учитывается письменное мнение отсутствующего директора при условии соблюдения требований, определенных Положением о Наблюдательном Совете.

5.5.3. Уведомление о проведении заседания Наблюдательного Совета направляется директорам в порядке и сроки, предусмотренные Положением о Наблюдательном Совете. К уведомлению прилагаются повестка дня заседания, пояснительные записки с обоснованием необходимости принятия предложенного решения и другие необходимые информационные материалы по вопросам повестки дня, проекты решений (формулировки) по вопросам повестки, а также бюллетени для голосования (в случае проведения заседания в заочной форме). Это позволяет членам Наблюдательного Совета заблаговременно ознакомиться с материалами и в случае возникновения вопросов иметь время для получения на них ответов от менеджмента Биржи или дополнительной информации.

5.5.4. Порядок подготовки, созыва и проведения заседаний Наблюдательного Совета детально урегулирован [Положением о Наблюдательном Совете](#), с которым можно ознакомиться на сайте Биржи.

5.6. Вознаграждение членов Наблюдательного совета

5.6.1. В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» по решению Общего собрания акционеров членам Наблюдательного Совета в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и/или компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Наблюдательного Совета. Размеры вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

5.7. Существенные корпоративные действия

5.7.1. Перечень существенных корпоративных действий Биржи Биржа осуществляет существенные корпоративные действия на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров Биржи, а также иных заинтересованных сторон. Существенными корпоративными действиями Биржа признает:

совершение Биржей существенных сделок:

- крупных сделок;
- сделок, сумма которых превышает 100 млн руб., предметом которых является отчуждение или приобретение недвижимого имущества или непрофильных активов;
- сделок по продаже акций (долей) подконтрольных юридических лиц, имеющих для Биржи существенное значение, в результате которых Биржа утратит контроль над такими юридическими лицами;
- принятие решений о создании Биржей (участии Биржи в создании) другого юридического лица, имеющего для Биржи существенное значение, в уставном капитале которого Биржа будет владеть 50 и более процентов;
- о ликвидации юридического лица, имеющего для Биржи существенное значение;

- сделок по отчуждению казначейских или «квазиказначейских» акций (за исключением отчуждения акций по программе долгосрочной мотивации);

реорганизацию Биржи;

приобретение юридическим или физическим лицом (группой лиц) 30% и более (в том числе с учетом уже имеющихся) голосующих акций Биржи (поглощение);

увеличение или уменьшение уставного капитала, консолидацию, дробление или конвертацию акций Биржи;

осуществление листинга и делистинга акций Биржи;

изменение основного направления деятельности Биржи;

действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов (в случае получения рекомендации независимых директоров о признании их существенными).

6. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

6.1. Роль, основные принципы работы и функции исполнительных органов управления

6.1.1. Исполнительными органами управления являются Директор (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган). Деятельность исполнительных органов, их функции, права и обязанности регулируется законодательством, а также [Уставом Биржи и Положением о Правлении](#), с которыми можно ознакомиться на сайте Биржи.

6.1.2. Исполнительные органы осуществляют руководство текущей деятельностью Биржи и руководствуются следующими принципами:

Профессионализм. Директор и члены Правления соответствуют требованиям, установленным российским законодательством и нормативными актами Банка России, имеют необходимую профессиональную квалификацию и опыт для развития Биржи и эффективного управления ею.

Ответственность. Исполнительные органы отвечают за оперативное управление Биржей и достижение поставленных перед ней стратегических и бизнес целей, распределяют обязанности между курируемыми ими подразделениями/работниками Биржи и устанавливают ответственность за реализацию ими конкретных функций.

Подотчетность. Исполнительные органы отчитываются о результатах деятельности перед Общим собранием акционеров и Наблюдательным Советом Биржи.

Соблюдение баланса интересов участников корпоративных отношений. В своей деятельности исполнительные органы управления руководствуются российским законодательством, целями и задачами, поставленными Общим собранием акционеров и Наблюдательным Советом.

Этичность. Исполнительные органы действуют таким образом, чтобы это соответствовало хорошей репутации Биржи и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказать на нее негативное влияние.

6.1.3. Основными функциями исполнительных органов являются:

- руководство текущей финансово-экономической и хозяйственной деятельностью и обеспечение ее эффективности;

- обеспечение выполнения решений Общего собрания акционеров и Наблюдательного Совета, реализация приоритетных направлений деятельности Биржи.

6.1.4. Распределение полномочий между Правлением и Наблюдательным Советом, а также между Правлением и Директором осуществляется в соответствии с уровнем сложности

принимаемых решений и основано на принципах оперативности и ответственности за последствия реализации принятых решений.

6.2. Правление

6.2.1. Члены Правления избираются на срок не более 3 (трёх) лет Наблюдательным Советом из числа кандидатов, представленных Директором, и могут переизбираться неограниченное число раз. Количество членов Правления определяется Наблюдательным Советом и не должно составлять менее 3 человек.

6.2.2. Члены Правления должны соответствовать требованиям, установленным законодательством Российской Федерации.

6.2.3. Правление обеспечивает принятие решений по ряду вопросов текущей деятельности Биржи, в том числе:

6.2.3.1. утверждает критерии для приема в члены секций Биржи и категорий членства;

6.2.3.2. утверждает, в числе прочих, внутренние документы:

- принимаемые в развитие норм, установленных правилами проведения торгов, в том числе временные регламенты проведения торгов и порядка совершения различных видов операций;

- определяющие порядок расчета и требования к маржированию, установлению лимитов, формированию гарантийных и иных фондов;

- определяющие порядок расчёта цен, индексов и иных показателей (коэффициентов, количественных и ценовых показателей), рассчитываемых Биржей как организатором торгов;

- регламентирующие работу с инсайдерской, конфиденциальной и служебной информацией и определяющие перечень такой информации;

- по управлению рисками, за исключением документов, утверждение которых относится к компетенции Наблюдательного Совета или Директора в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Биржи.

6.3. Директор

6.3.1. Директор входит в состав Правления и осуществляет функции Председателя Правления.

6.3.2. Директор возглавляет Правление и организует его работу, председательствует на заседаниях Правления, обеспечивает исполнение решений Общего собрания акционеров, Наблюдательного Совета и Правления Биржи.

6.3.3. Директор без доверенности действует от имени Биржи, в том числе представляет ее интересы, совершает сделки от ее имени; утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми сотрудниками Биржи.

6.3.4. Директор решает вопросы, возникающие при осуществлении Биржей текущей деятельности, в том числе:

6.3.4.1. утверждает, среди прочих, внутренние документы:

- определяющие порядок взаимодействия, работников, подразделений Биржи между собой, а также взаимодействия Биржи с иными организациями при проведении торгов, осуществлении, различных видов операций;

- определяющие порядок предоставления участникам торгов информации и отчетности Бирже;

- регулирующие осуществление электронного документооборота на Бирже, а также электронного документооборота с участием участников торгов и иных заинтересованных лиц, в том числе порядок организации обмена счёт-фактурами;

- формы и форматы документов, предоставляемых кандидатами в участники торгов, участниками торгов и Биржей в соответствии с правилами организованных торгов Биржи;

- регламентирующие порядок хранения и защиты информации, а также порядок раскрытия информации Биржей;

- регулирующие финансово-хозяйственную деятельность Биржи, утверждение которых не отнесено федеральными законами и настоящим Уставом к компетенции Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета или Правления.

6.3.4.2. устанавливает расписание торгов и расчетов, принимает решения о приостановлении и возобновлении торгов, о признании торгов несостоявшимися;

6.3.4.3. принимает решения о приеме новых членов секций Биржи и исключении из членов секций Биржи; о допуске/отказе в допуске к участию в торгах, прекращении, приостановлении (ограничении), возобновлении допуска членов секций и участников торгов, а также о прекращении (приостановлении, возобновлении) торгов, проведения операций, предоставления услуг;

6.3.4.4. определяет дату и порядок вступления в силу утвержденных Наблюдательным Советом внутренних документов, подлежащих регистрации в Банке России, и документов, устанавливающих размер стоимости услуг (комиссионных вознаграждений, тарифов, сборов и т.д.).

6.4. Вознаграждение членов исполнительных органов

6.4.1. Наблюдательный Совет Биржи утверждает условия трудовых договоров с Директором и членами Правления Биржи, в том числе устанавливает размеры их вознаграждений, как фиксированной (должностной оклад), так и переменной (годовая премия (годовой бонус) части, зависящей от результатов работы Биржи и индивидуального вклада Директора и члена Правления в достижение таких результатов. Зависимость вознаграждения от результата работы реализуется в том числе через ежегодное утверждение Наблюдательным Советом ключевых показателей деятельности² Директора и каждого члена Правления, рассмотрение отчета о выполнении указанных показателей, оценку их выполнения и принятие решения о размере премии по результатам работы за год (годовая премия, годовой бонус) с учетом степени выполнения ключевых показателей. При определении размера бонуса Наблюдательным советом проводится оценка выполнения ключевых показателей деятельности, а также учитываются следующие критерии: результаты рассмотрения ежегодных отчетов членов исполнительных органов о результатах их деятельности, данные финансовой и бухгалтерской отчетности, результаты проверок внутренних/внешних аудиторов и регулирующих органов, результаты выполнения поручений Наблюдательного Совета, выполнение стратегических проектов/заданий, не вошедших в ключевые показатели деятельности, и прочие производственные факторы, в том числе оценка значимых рисков³.

7. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

7.1. Для целей координации действий Биржи по защите и обеспечению реализации прав и интересов акционеров Биржи Наблюдательный совет назначает Корпоративного секретаря Биржи.

7.2. К основным задачам Корпоративного секретаря относятся поддержка эффективной работы Наблюдательного совета и его комиссий, участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Биржи.

² При постановке ключевых показателей деятельности (целей) Наблюдательным Советом Биржи принимается решение об использовании единых для всех работников компаний Группы «Московская Биржа» (включая работников Биржи) общекорпоративных целей. Общекорпоративные цели Группы «Московская Биржа» разрабатываются с учётом стратегических ориентиров Группы «Московская Биржа» и ежегодно утверждаются Наблюдательным советом ПАО Московская Биржа.

³ Оценка результатов работы (выполнения ключевых показателей деятельности) Биржи проводится в том числе с учетом результатов анализа принятых Биржей рисков и направлена на исключение возможности создания стимулов к принятию управленческих решений, причиняющих ущерб Бирже.

Компетенция Корпоративного секретаря, порядок его избрания, вопросы подчиненности, взаимодействия с органами управления и структурными подразделениями Биржи определены Положением о Корпоративном [секретаре](#).

7.3. В целях обеспечения независимости Корпоративного секретаря от исполнительных органов Директор вправе назначить на должность и освободить от должности Корпоративного секретаря только с согласия Наблюдательного совета.

8. ОРГАНИЗАЦИЯ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО И ВНЕШНЕГО АУДИТА

8.1. Система управления рисками

8.1.1. На Бирже внедрена и поддерживается система управления рисками (далее - СУР), которые могут негативно повлиять на ее деятельность. Целью функционирования СУР Биржи является ограничение принимаемых рисков по всем направлениям деятельности в соответствии с собственными стратегическими задачами и целями, обеспечение достаточности собственных средств на покрытие принимаемых рисков и обеспечение надежного функционирования бизнес-процессов компании.

8.1.2. Функции управления рисками распределены между Наблюдательным Советом, исполнительными органами, руководителями подразделений, ответственными за определенные направления деятельности Биржи, в рамках которых возможно возникновение рисков, отдельными структурными подразделениями, отвечающим за управление рисками, а также совещательными органами.

8.1.3. Наблюдательный Совет Биржи определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками, в том числе утверждает следующие документы в области управления рисками:

- внутренние документы, определяющие политику Биржи в области организации системы управления рисками;

- внутренние документы, определяющих правила организации системы управления рисками Биржи;

- методики определения предельного размера рисков (допустимого уровня рисков) организатора торговли, а также совокупного предельного размера рисков организатора торговли;

- документы, определяющие меры, принимаемые Биржей в чрезвычайных ситуациях и направленные на обеспечение непрерывности осуществления деятельности по организации торгов;

Анализ и оценка функционирования, в том числе эффективности системы управления рисками и принятие решения по результатам проведенных анализа и оценки осуществляются Наблюдательным Советом Биржи.

8.1.4. Исполнительные органы Биржи обеспечивают эффективное распределение полномочий, обязанностей и ответственности между находящимися в их ведении или курируемыми руководителями подразделений Биржи за конкретные процедуры управления рисками. Так Правление утверждает документы по управлению рисками, за исключением документов, утверждение которых относится к компетенции Наблюдательного Совета или Директора Биржи. Директор контролирует создание и поддержание эффективной системы управления рисками.

8.1.5. В рамках СУР, связанной с организацией торгов, а также с осуществлением операций с собственным имуществом, Биржа уделяет внимание следующим значимым видам рисков:

- операционному риску, то есть риску возникновения последствий, влекущих за собой приостановление или прекращение оказания услуг по проведению организованных торгов в полном или неполном объеме, а также рискам возникновения расходов (убытков) Биржи в результате сбоев и (или) ошибок программно-технических средств Биржи, включая программно-

технические средства и информационно-коммуникационные средства связи, с помощью которых обеспечивается проведение организованных торгов, и (или) во внутренних бизнес-процессах Биржи, ошибок работников Биржи и (или) в результате внешних событий, оказывающих негативное воздействие на деятельность Биржи;

- регуляторному риску, то есть риску возникновения у Биржи (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности, осуществляемой им на основании лицензии Биржи или лицензии торговой системы, требованиям законодательства, регулирующего деятельность организатора торговли, правилам организованных торгов, учредительным и иным документам Биржи, и (или) в результате применения мер в отношении Биржи со стороны Банка России;

- риску потери деловой репутации, то есть риску возникновения расходов (убытков) Биржи в результате негативного восприятия Биржи со стороны контрагентов Биржи, участников торгов и их клиентов, акционеров Биржи, Банка России и иных лиц, которые могут негативно повлиять на способность Биржи поддерживать существующие и (или) устанавливать новые деловые отношения и поддерживать на постоянной основе доступ к источникам финансирования;

- стратегическому риску, то есть риску возникновения расходов (убытков) Биржи в результате принятия ошибочных решений в процессе управления Биржей, в том числе при разработке, утверждении и исполнении документов, определяющих направления развития Биржи, ненадлежащем исполнении принятых решений в процессе управления Биржей, неучете органами управления Биржи изменений внешних факторов, влияющих или способных повлиять на процесс управления Биржей;

- правовому риску, то есть риску возникновения расходов (убытков) Биржи вследствие нарушения договорных обязательств, судебных процессов, уголовной и административной ответственности Биржи и (или) ее органов управления в рамках исполнения должностных обязанностей;

- кредитному риску, то есть риску возникновения убытков вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентом своих обязательств в соответствии с условиями договоров;

- риску ликвидности, то есть риску возникновения убытков вследствие неспособности обеспечить исполнение своих обязательств своевременно и в полном объеме.

Биржа соблюдает установленные регулятором требования к организации системы управления рисками организатора торговли. Принципы организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности Биржи как организатора торговли, установлены во внутренних документах Биржи.

8.1.6. Отдельное структурное подразделение, ответственное за организацию СУР, организует систему управления значимыми видами рисков.

В рамках СУР указанным структурным подразделением осуществляется:

- разработка механизмов идентификации рисков и их анализа;
- своевременное выявление рисков, проведение их оценки и разработка мер по их снижению,
- анализ достаточности мер по снижению рисков в результате регулярного пересмотра уровня ранее выявленных рисков;
- подготовка предложений по снижению выявленных рисков и координации деятельности структурных подразделений Биржи при реализации мер, направленных на снижение отдельных видов рисков и т.д.

8.1.7. Биржа также осуществляет работу в части обеспечения информационной безопасности и непрерывности бизнес-процессов⁴. Наблюдательным Советом Биржи утвержден документ - [Политика обеспечения непрерывности бизнеса](#) (размещен на сайте Биржи), определяющий:

⁴ Обеспечение непрерывности бизнеса - процесс, в ходе которого выявляются потенциальные угрозы для Биржи и определяются возможные последствия в случае осуществления этих угроз, а также создается основа обеспечения способности Биржи эффективно реагировать и восстанавливаться в случае возникновения чрезвычайных ситуаций. Управление обеспечением непрерывности бизнеса включает в себя:

- управление восстановлением и продолжением бизнеса Биржи в случае нарушения регламентов деятельности;

- меры, принимаемые организатором торговли в чрезвычайных ситуациях и направленные на обеспечение непрерывности осуществления деятельности по организации торгов,

- порядок взаимодействия между органами управления и сотрудниками Биржи в условиях чрезвычайных ситуаций, в том числе с учетом взаимозаменяемости сотрудников Биржи.

Одной из задач обеспечения нормальной деятельности в условиях чрезвычайных ситуаций является разработка и доведение до сведения работников Биржи плана обеспечения непрерывности и восстановления деятельности. План обеспечения непрерывности и восстановления деятельности утверждается Наблюдательным Советом Биржи и содержит комплекс мероприятий по предотвращению или своевременной ликвидации последствий возможного нарушения режима повседневного функционирования Биржи (подразделений), вызванного непредвиденными обстоятельствами (возникновением чрезвычайных ситуаций или иным событием, наступление которого возможно, но трудно предсказуемо и связано с угрозой существенных материальных потерь или иных последствий, препятствующих выполнению Биржей принятых на себя обязательств).

План обеспечения непрерывности и восстановления деятельности содержит в том числе:

- цели, приоритеты и задачи, решаемые в рамках Плана обеспечения и восстановления деятельности;

- порядок, способы, требуемые ресурсы и сроки осуществления мероприятий по предотвращению, снижению влияния и ликвидации последствий возможного нарушения режима повседневного функционирования Биржи, вызванного чрезвычайными ситуациями;

- перечень факторов и порядок активации Плана обеспечения непрерывности и восстановления деятельности при воздействии каждого из факторов;

- процедуры, выполнение которых в режиме повседневного функционирования Биржи необходимо для успешной реализации Плана обеспечения непрерывности и восстановления деятельности (в том числе процедуры, направленные на обеспечение безопасности информационных систем);

- сценарии нарушения непрерывности деятельности, а также восстановления деятельности и критически важных процессов;

- перечень критически важных процессов, а также приоритеты их восстановления;

- плановое (целевое) время восстановления каждого из критически важных процессов;

- порядок осуществления критически важных процессов в условиях чрезвычайных ситуаций, если они подвергаются изменению под воздействием чрезвычайных ситуаций;

- информацию о контактах экстренных оперативных служб (телефонные номера) и внутренние контакты (телефонные номера, адреса электронной почты) лиц, ответственных за выполнение мер по восстановлению нормального функционирования критически важных процессов;

- полномочия органов управления, подразделений и сотрудников Биржи по реализации мероприятий в рамках Плана обеспечения непрерывности и восстановления деятельности.

План обеспечения непрерывности бизнеса Биржи подлежит тестированию не реже одного раза в год в соответствии с Политикой обеспечения непрерывности бизнеса. По результатам тестирования ответственное лицо составляет отчет, который предоставляется исполнительным органам Биржи для анализа функционирования процессов обеспечения непрерывности бизнеса.

Порядок информирования участников торгов и контрагентов Биржи, а также Банка России о возникновении и возможных последствиях чрезвычайных ситуаций предусмотрен внутренними документами Биржи.

- внедрение и управление общей программой действий и мер для работников, структурных подразделений и органов управления Биржи посредством проведения обучения, практических учений и анализа результатов с целью поддержания плана(-ов) обеспечения непрерывности и восстановления деятельности в актуальном состоянии.

Биржа осуществляет раскрытие информации о возникновении и урегулировании нештатной ситуации на сайте Биржи и информирование Банка России посредством личного кабинета участника информационного обмена в соответствии с нормативными актами Банка России.

8.1.8. Технический комитет Биржи участвует в работе Биржи, связанной с выявлением и предотвращением технических сбоев, и подготавливает рекомендации по возможному усовершенствованию средств проведения торгов.

8.1.9. Биржа уделяет особое внимание обеспечению финансовой устойчивости, в связи с чем Наблюдательным Советом Биржи утверждается План восстановления финансовой устойчивости Биржи.

Основная цель Плана восстановления финансовой устойчивости заключается в заблаговременной разработке мер по восстановлению финансовой устойчивости и поддержанию непрерывности осуществления ключевых функций Биржи в случае существенного ухудшения ее финансового состояния, а также мер по его предупреждению и предотвращению такой ситуации доступными Бирже инструментами и методами, не связанными с привлечением средств государства, а также Банка России.

План восстановления финансовой устойчивости Биржи содержит в том числе:

- варианты (сценарии) потери финансовой устойчивости и(или) непрерывности деятельности Биржи и условия, при наступлении которых осуществляются мероприятия по его реализации;

- меры по восстановлению финансовой устойчивости и поддержанию непрерывности осуществления ключевых функций Биржи в случае существенного ухудшения ее финансового состояния⁵, а также меры по предупреждению и предотвращению такой ситуации доступными Бирже инструментами и методами;

- меры, принимаемые для восполнения капитала и ликвидности, а также восстановления оказания ключевых функций в случае развития событий по нескольким неблагоприятным для Биржи сценариям. По каждому сценарию определяются механизмы его реализации, в том числе соответствующие сценарию индикаторы, меры раннего реагирования и меры восстановления;

- общие индикаторы финансового состояния Биржи, которые отражают комплексно финансовую устойчивость Биржи вне зависимости от срабатывания индикаторов какого-либо сценария;

- инструменты привлечения дополнительных финансовых ресурсов, являющиеся составной частью комплекса антикризисных мероприятий по финансовой стабилизации и недопущению банкротства Биржи, а также комплекса мероприятий по обеспечению непрерывности бизнеса;

- полномочия органов управления, подразделений и сотрудников Биржи по реализации мероприятий и систему их взаимодействия в рамках Плана восстановления финансовой устойчивости, включая информирование Банка России о возникновении ситуаций, которые могут привести к потере финансовой устойчивости;

- систему отчетности, включая требования к формату и срокам ее составления.

План восстановления финансовой устойчивости подлежит регулярной (не реже одного раза в год) оценке на предмет его актуальности и реализуемости.

План восстановления финансовой устойчивости и вносимые в него изменения представляются в Банк России.

8.2. Организация внутреннего контроля

8.2.1. Внутренний контроль - деятельность, осуществляемая Биржей (ее органами управления, подразделениями и работниками), направленная на обеспечение достижения целей, определенных для операционной деятельности, отчетности и соблюдения нормативных требований.

⁵ Которые в том числе могут привести к потере финансовой устойчивости Биржи и (или) непрерывности ее деятельности, концентрации рисков и (или) оказать негативное влияние на функционирование и финансовую стабильность финансового рынка.

8.2.2. Система внутреннего контроля является совокупностью, организационных мер, методик и процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Биржей для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Биржи, прибыльностью и рисками, для обеспечения финансовой устойчивости Биржи, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства, устава и внутренних документов Биржи, своевременной подготовки достоверной отчетности, а также информационной безопасности.

Система внутреннего контроля организована по принципу «трех линий защиты», что соответствует лучшим международным практикам.

1-я линия защиты (бизнес-функции) - руководители структурных подразделений и направлений деятельности (операционное руководство), которые несут ответственность за достижение результата и эффективность процессов, обеспечение эффективности системы внутреннего контроля управляемых ими процессов путем надлежащей организации, формализации и контроля исполнения подчиненными работниками.

2-я линия защиты (функция мониторинга) - подразделения внутреннего контроля и управления рисками, выполняющие функции мониторинга деятельности 1-й линии защиты, обеспечивающие внедрение эффективной практики управления рисками, внутреннего контроля, соблюдение законодательства и нормативных актов (комплаенс), расследование фактов мошенничества, а также контроль качества и т.д.

3-я линия защиты (функции внутреннего аудита) – подразделение внутреннего аудита Биржи, которое независимо оценивает эффективность процессов, разработанных первой и второй линией защиты и предоставляет независимую и объективную информацию органам управления об эффективности построения и работы первой и второй линии и результатах ежегодной оценки эффективности системы внутреннего контроля в целом.

8.2.3. Внутренний контроль на Бирже осуществляют органы управления Биржи (Общее собрание акционеров, Наблюдательный Совет, исполнительные органы), Ревизионная комиссия, внешний аудитор, Служба внутреннего аудита, Служба внутреннего контроля, подразделения по управлению рисками и безопасности, иные подразделения и сотрудники Биржи (в том числе Главный бухгалтер и его заместители), осуществляющие контроль в соответствии с полномочиями, определяемыми внутренними документами Биржи.

8.2.4. Общее собрание акционеров:

- избирает членов Ревизионной комиссии;
- утверждает аудиторскую организацию;
- утверждает устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления и контроля Биржи;
- утверждает годовые отчеты;
- принимает решения о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством.

8.2.5. Наблюдательный Совет определяет принципы и подходы организации системы внутреннего контроля, проводит анализ и оценку функционирования системы внутреннего контроля на Бирже и принимает решения по результатам проведенных анализа и оценки.

8.2.6. Директор обеспечивает создание и поддержание функционирования эффективных систем внутреннего контроля путем утверждения:

- планов деятельности (изменений в план деятельности) и отчетов Службы внутреннего контроля;
- правил внутреннего контроля и иных внутренних документов Биржи, определяющих порядок организации и осуществления внутреннего контроля Биржи;
- правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- отчета руководителя структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона «О

противодействию неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

8.2.7. Ревизионная комиссия, обладающая достаточной степенью объективности и независимости от исполнительных органов, осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Биржи по итогам деятельности за год, подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иных отчетах и финансовых документах Биржи, составляет к ним заключения.

8.2.8. Служба внутреннего контроля осуществляют контроль за соответствием деятельности Биржи требованиям законодательства и нормативных правовых актов, регулирующих деятельность Биржи как организатора торговли, а также требованиям, установленным Уставом и внутренними документами Биржи.

Методы осуществления внутреннего контроля основаны на выявлении, анализе, оценке, мониторинге риска возникновения у Биржи расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате несоответствия деятельности по организации торгов требованиям законодательства, правилам организованных торгов, учредительным и внутренним документам, а также в результате применения мер со стороны Банка России (далее - регуляторный риск), а также управление таким риском.

Служба внутреннего контроля представляет на рассмотрение Директору:

- план деятельности Службы внутреннего контроля, а также изменения в план деятельности Службы внутреннего контроля;

- отчет о выявленных существенных событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов, содержащего рекомендации о мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий, не позднее рабочего дня, следующего за днем выявления указанного события;

- отчет о деятельности Службы внутреннего контроля ежеквартально;

- заключение о соответствии (несоответствии) Положения о внутреннем контроле требованиям законодательства Российской Федерации об организованных торгах, учредительным и внутренним документам Биржи.

Служба внутреннего контроля ежегодно доводит до сведения Наблюдательного Совета информацию о результатах осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском.

8.3. Регулирование конфликта интересов

8.3.1. Меры, принимаемые Биржей для предотвращения конфликта интересов в качестве организатора торговли, регламентированы ее внутренними документами.

8.3.2. Члены Наблюдательного Совета и Правления обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между своими интересами и интересами Биржи, а в случае наличия или возникновения такого конфликта - раскрывать информацию о нем Наблюдательному Совету (члены Правления - также и Правлению) и принимать меры к соблюдению порядка совершения действий, необходимого для заключения сделок, в которых у них есть заинтересованность. Члены Наблюдательного Совета и Правления обязаны воздерживаться от голосования по вопросам, в принятии решений, по которым у них имеется заинтересованность, а также незамедлительно раскрывать в установленном порядке факт своей заинтересованности и ее основания.

8.3.3. В частности, в Положении о Наблюдательном Совете закреплена обязанность директоров воздерживаться:

- от совершения действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между своими интересами и интересами Биржи;

- от принятия подарков от сторон, заинтересованных в принятии решений, равно как и от использования каких-либо прямых или косвенных выгод, предоставленных такими лицами;

- от голосования по вопросам, в принятии решений, по которым у него имеется заинтересованность.

8.3.4. Члены Наблюдательного Совета обязаны доводить в письменной форме до сведения Биржи, Наблюдательного Совета, Ревизионной комиссии и/или аудитора Биржи:

- незамедлительно о факте своей заинтересованности и её основания;

- о юридических лицах, в отношении которых они, их супруги, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные и (или) их подконтрольные организации являются контролирующими лицами или имеют право давать обязательные указания;

- о юридических лицах, в органах управления которых они, их супруги, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные и (или) их подконтрольные лица занимают должности;

- об известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами, а также об изменении указанных сведений.

8.3.5. Члены исполнительных органов управления не вправе учреждать или принимать участие (приобретать акции, доли, паи) в юридических лицах, конкурирующих с Биржей.

8.4. Организация внутреннего аудита

8.4.1. Служба внутреннего аудита организует и осуществляет внутренний аудит, включающий систематическую независимую оценку надежности, эффективности и результативности организации и осуществления системы управления рисками, внутреннего контроля, корпоративного управления, а также оценку эффективности применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества Биржи. Служба проводит аудиторские и контрольно-ревизионные мероприятия в соответствии с Планом проведения аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий, утвержденным Наблюдательным Советом Биржи, а также внеплановые аудиторские и контрольно-ревизионные мероприятия на основании решений Наблюдательного Совета Биржи.

8.4.2. В целях беспрепятственного и эффективного осуществления Службой внутреннего аудита своих задач и функций сотрудники Службы внутреннего аудита имеют право на:

- беспрепятственный допуск (с соблюдением установленного порядка доступа) во все служебные помещения, к базам данных проверяемых подразделений;

- расширения круга вопросов аудита, если выявляется необходимость в этом при выполнении основного задания, с внесением необходимых изменений в задание в установленном порядке;

- получение от проверяемых подразделений Биржи бумажных и электронных копий документов, в том числе внутренних нормативных документов, приказов и распоряжений, первичных и сводных документов, любой другой информации, имеющей отношение к проверке и являющейся первоисточниками для получения службой информации;

- оформления беспрепятственного полного доступа в базы данных проверяемых подразделений Биржи на время проведения аудита в режиме просмотра без проведения действий;

- получение от ответственных работников проверяемых подразделений устных и письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения аудита.

Работники Службы внутреннего аудита могут быть включены в состав комиссий и рабочих групп, создаваемых Директором с целью проведения внутренних служебных расследований.

8.4.3. Служба внутреннего аудита обладает достаточной независимостью, что достигается путем разграничения ее функциональной и административной подотчётности. Функционально Служба подчиняется Наблюдательному Совету Биржи, а административно – Директору Биржи.

8.4.4. Определение принципов и подходов к организации внутреннего аудита, а также оценка эффективности осуществления указанной функции осуществляется Наблюдательным Советом Биржи.

8.5. Внешний аудит

8.5.1. Для проверки и подтверждения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, Биржа на договорной основе привлекает аудиторскую организацию, осуществляющую аудиторскую деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятыми стандартами аудита.

8.5.2. Уполномоченные сотрудники внешнего аудитора в процессе осуществления своей деятельности активно взаимодействуют с Ревизионной комиссией и иными контрольно-ревизионными органами Биржи.

9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

9.1. Общие положения о раскрытии Биржей информации

9.1.1. Одним из ключевых принципов корпоративного управления Биржи является своевременное раскрытие достоверной информации о Бирже в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и внутренними документами Биржи.

9.1.2. Биржа в полной мере обеспечивает акционерам доступ к информации и документам в соответствии с законодательством об акционерных обществах. Биржа оперативно реагирует на запросы акционеров и иных заинтересованных сторон о предоставлении информации.

9.1.3. В соответствии с требованиями законодательства Биржа также обязана раскрывать информацию в качестве организатора торговли.

9.1.4. В качестве организатора торговли Биржа раскрывает в числе прочего: правила организованных торгов, правила допуска к организованным торгам, информацию о ходе и об итогах организованных торгов (биржевую информацию), об участниках торгов, информацию о деятельности технического комитета и иных комитетах пользователей услуг, сообщения о существенных фактах организатора торговли, а также иные информацию и документы, установленные требованиями Банка России к раскрытию информации организатора торговли.

9.1.5. Также Биржа ежегодно раскрывает утверждаемый Общим собранием акционеров Годовой отчет, устав и иные внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Биржи, новости о ключевых событиях Биржи.

8.1.6. Биржа ежегодно раскрывает информацию о соблюдении Принципов корпоративного управления, а также об итогах реализации принципов, указанных в Принципах корпоративного управления Биржи, на сайте Биржи в сети Интернет в разделе «Раскрытие информации АО НТБ» – «Годовые отчеты АО НТБ» в составе годового отчета Биржи, утверждаемого годовым Общим собранием акционеров.

8.1.7. Биржа использует общедоступные каналы раскрытия информации: информация [раскрывается на ее официальном сайте](#).

9.2. Принципы раскрытия информации

9.2.1. При осуществлении раскрытия информации Биржа руководствуется следующими принципами:

Полнота. Представляемая Биржей информация раскрывается в соответствии с требованиями нормативных правовых актов.

Достоверность. Органы управления Биржи раскрывают информацию о деятельности Биржи и стремятся избегать возможности ее двойственного и противоречивого толкования. Предоставление недостоверной информации со стороны органов управления Биржи и ее сотрудников является недопустимым. Лица, раскрывающие информацию, несут ответственность за ее достоверность.

Доступность. При раскрытии информации о деятельности Биржи используются доступные и удобные для заинтересованных сторон способы ее раскрытия. Раскрываемая на сайте Биржи информация предоставляется на безвозмездной основе и не требует выполнения специальных процедур для ознакомления с ней.

Оперативность и своевременность. Биржа обеспечивает координацию работы структурных подразделений Биржи, связанной с подготовкой, оперативным предоставлением и раскрытием информации в максимально короткие сроки.

Нейтральность. Биржа стремится обеспечить равный подход к заинтересованным сторонам и независимость раскрываемой информации от интересов каких-либо лиц или их групп.

Подконтрольность процесса раскрытия информации. Процесс и сроки раскрытия, структура и объем раскрываемой информации, методы, механизмы и каналы раскрытия находятся под постоянным контролем ответственных лиц Биржи.

Соблюдение режима конфиденциальности. В отношении информации, составляющей коммерческую тайну и инсайдерской информации, Биржа стремится обеспечить высокий уровень сохранности и не допустить ее неправомерное использование.

9.2.2. Любая информация о Бирже, полученная работниками Биржи и членами органов управления Биржи, не может использоваться ими в личных целях.

10. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ БИРЖИ С ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМИ УСЛУГ (КЛИЕНТАМИ)

10.1. Принцип максимального учета интересов пользователей услуг, предоставляемых Биржей, находит свое выражение в использовании инструментов для эффективного взаимодействия с участниками рынка. Основным инструментом такого взаимодействия являются консультативно-совещательные органы Биржи - комитетов пользователей.

10.2. Комитеты пользователей состоят преимущественно из пользователей услуг Биржи и сформированы исходя из вида деятельности, осуществляемой участниками товарного рынка и вида заключаемых на организованных торгах договоров. Решение об их создании, формировании составов, утверждении положений о деятельности принимает Наблюдательный Совет.

10.3. На Бирже сформированы следующие комитеты пользователей:

Биржевой совет НТБ

Основной задачей Биржевого совета НТБ является подготовка рекомендаций по изменению стоимости услуг по проведению организованных торгов, внесению изменений в правила торгов и правила допуска, а также иных изменений в ключевые внутренние документы Биржи, регулирующие взаимодействие с клиентами. Кроме того, Биржевым советом вырабатываются предложения по организации биржевых торгов, совершенствованию технологий проведения клиринга и расчетов, расширению линейки доступных инструментов и сервисов, обсуждаются инициативы по внесению изменений в законодательные и иные нормативные правовые акты, рассматриваются вопросы предотвращения манипулирования ценами на Бирже.

Технический комитет НТБ

Основной задачей комитета является представительство интересов участников торгов на Бирже в целях полного и всестороннего учета потребностей участников рынков в области развития и сопровождения системы торгов Биржи, а также участие в работе Биржи, связанной с выявлением и предотвращением технических сбоев.

10.4. Наблюдательный Совет в соответствии с Уставом Биржи вправе создавать иные постоянные или временные консультативно-совещательные органы и комитеты пользователей по основным направлениям деятельности Биржи и для решения текущих практических задач.

10.5. Подробную информацию о созданных на Бирже комитетах пользователей и их деятельности можно получить на сайте Биржи.