

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа»

Код эмитента: 55439-E

за 1 квартал 2021 года

Адрес эмитента:

127006, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА ДОЛГОРУКОВСКАЯ, ДОМ 38, СТРОЕНИЕ 1, ЭТ/ПОМ/КОМ 2/1/19,20

(адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре
юридических лиц, по которому находится орган или представитель эмитента)

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит
раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных
бумагах.**

Генеральный директор

Дата: «17» мая 2021 г.

_____ Е.В. Сердюков
подпись

Главный бухгалтер

Дата: «17» мая 2021 г.

М.П.

_____ М.Г. Каплун
подпись

Контактное лицо: Ламотько А.В., Руководитель Управления правового сопровождения раскрытия информации
Юридического Департамента

Телефон: +7(495) 899-01-70, доб.13041, факс +7(499) 973-23-29

Адрес электронной почты: a.lamotko@rts.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем
ежеквартальном отчете:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4566>; <http://www.spbexchange.ru>

Оглавление

Номер раздела, подраздела, приложения	Название раздела, подраздела, приложения	Номер страницы
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудитор (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет		
1.1.	Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2.	Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	7
1.3.	Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента	9
1.4.	Сведения о консультантах эмитента	9
1.5.	Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	9
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента		
2.1.	Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	10
2.2.	Рыночная капитализация эмитента	11
2.3.	Обязательства эмитента	11
2.3.1.	Заемные средства и кредиторская задолженность	11
2.3.2.	Кредитная история эмитента	12
2.3.3.	Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	12
2.3.4.	Прочие обязательства эмитента	12
2.4.	Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг	12
Раздел III. Подробная информация об эмитенте		
3.1.	История создания и развитие эмитента	22
3.1.1.	Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	22
3.1.2.	Сведения о государственной регистрации эмитента	22
3.1.3.	Сведения о создании и развитии эмитента	22
3.1.4.	Контактная информация	26
3.1.5.	Идентификационный номер налогоплательщика	26
3.1.6.	Филиалы и представительства эмитента	26
3.2.	Основная хозяйственная деятельность эмитента	26
3.2.1.	Основные виды экономической деятельности эмитента	26
3.2.2.	Основная хозяйственная деятельность эмитента	26
3.2.3.	Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	27
3.2.4.	Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	28
3.2.5.	Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	28
3.2.6.	Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов	28
3.2.7.	Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	29
3.2.8.	Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	29
3.3.	Планы будущей деятельности эмитента	29
3.4.	Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	29
3.5.	Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	29
3.6.	Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	33
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента		
4.1.	Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	35
4.2.	Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	36
4.3.	Финансовые вложения эмитента	37
4.4.	Нематериальные активы эмитента	39

4.5.	Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	40
4.6.	Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	40
4.7.	Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	42
4.8.	Конкуренты эмитента	43
Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента		
5.1.	Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	45
5.2.	Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	50
5.3.	Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	63
5.4.	Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	64
5.5.	Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	69
5.6.	Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	75
5.7.	Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	76
5.8.	Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	77
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность		
6.1.	Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	78
6.2.	Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	78
6.3.	Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	79
6.4.	Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	79
6.5.	Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	80
6.6.	Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	81
6.7.	Сведения о размере дебиторской задолженности	81
Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация		
7.1.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	83
7.2.	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	83
7.3.	Консолидированная финансовая отчетность эмитента	83
7.4.	Сведения об учетной политике эмитента	83
7.5.	Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	93
7.6.	Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного отчетного года	93
7.7.	Сведения об участии эмитента в судебных процессах, в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	93
Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах		
8.1.	Дополнительные сведения об эмитенте	94

8.1.1.	Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	94
8.1.2.	Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	94
8.1.3.	Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	94
8.1.4.	Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций	96
8.1.5.	Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	96
8.1.6.	Сведения о кредитных рейтингах эмитента	96
8.2.	Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	97
8.3.	Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	98
8.3.1.	Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	98
8.3.2.	Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	98
8.4.	Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	98
8.4.1.	Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	98
8.4.2.	Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	99
8.5.	Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	99
8.6.	Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	99
8.7.	Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	99
8.7.1.	Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	99
8.7.2.	Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	99
8.8.	Иные сведения	100
8.9.	Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности, на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	100

Приложения:

1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 2020 год.
2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 1 квартал 2021 года.

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета:

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Бест Эффортс Банк»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «Бест Эффортс Банк»

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва

ИНН: 7831000034

БИК: 044525186

Номер счета: 40701810400100000027

Корр. счет: 30101810400000000186

Тип счета: расчетный счет в рублях

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Банк ВТБ (публичное акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: Банк ВТБ (ПАО)

Место нахождения: 191144, Российская Федерация, Санкт-Петербург, Дегтярный пер., д. 11, Литер А

ИНН: 7702070139

БИК: 044525187

Номер счета: 40701810700260000020

Корр. счет: 30101810700000000187

Тип счета: расчетный счет в рублях

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Банк ВТБ (публичное акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: Банк ВТБ (ПАО)

Место нахождения: 191144, Российская Федерация, Санкт-Петербург, Дегтярный пер., д. 11, Литер А

ИНН: 7702070139

БИК: 044525187

Номер счета: 40701978900260000005

Корр. счет: 30101810700000000187

Тип счета: расчетный счет в евро

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Бест Эффортс Банк»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «Бест Эффортс Банк»

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва

ИНН: 7831000034

БИК: 044525186

Номер счета: 40701840700100000027

Корр. счет: 30101810400000000186

Тип счета: расчетный счет в долларах

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Бест Эффортс Банк»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «Бест Эффортс Банк»

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва

ИНН: 7831000034

БИК: 044525186

Номер счета: 40701978300100000027

Корр. счет: 30101810400000000186

Тип счета: расчетный счет в евро

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: СБЕРБАНК (публичное акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: СБЕРБАНК (ПАО)

Место нахождения: Российская Федерация, 117997, Москва, ул. Вавилова, д. 19

ИНН: 7707083893

БИК: 044525225

Номер счета: 40701810438000002393

Корр. счет: 3010181040000000225
Тип счета: расчетный счет в рублях

1.2. Сведения об аудиторской организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «АКГ «РБС»*

Место нахождения: *123242, г. Москва, пер. Кудринский, д.3Б, стр.2, комн.3*

ИНН: *7708171870*

ОГРН: *1027739153430*

Телефон: *+7 (495) 967-68-38*, факс: *+7 (495) 967-68-43*

Адрес электронной почты: *common@rbsys.ru*;

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: *Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Финансовый год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Промежуточная консолидированная финансовая отчетность по МСФО, Период	Консолидированная финансовая отчетность по МСФО, Год
2016		2016
2017		2017
2018	6 месяцев 2018	2018
2019	6 месяцев 2019	2019

На годовом общем собрании акционеров, состоявшемся 30 сентября 2020 года аудитором для осуществления проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Санкт-Петербургская биржа» за 2020 год было утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Моор СТ».

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Моор СТ».*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Моор СТ».*

Место нахождения: *117638, Москва, ул. Одесская, д. 2, этаж 6, пом.1*

ИНН: *7701241832*

ОГРН: *1027739140857*

Телефон: *+7 495 589 3498*

Адрес электронной почты: *moscow@moore-st.ru*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: *Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Финансовый год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Промежуточная консолидированная финансовая отчетность по МСФО, Период	Консолидированная финансовая отчетность по МСФО, Год
2020	6 месяцев 2020	-

За проведение аудита годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год и за проведение обзорной проверки промежуточной консолидированной финансовой отчетности по МСФО за первое полугодие 2020 г. Аудитору выплачено вознаграждение в размере *1 145 200 руб.*, включая НДС.

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

На внеочередном общем собрании акционеров, состоявшемся 29 декабря 2020 года, аудитором для осуществления проверки годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО ПАО «Санкт-Петербургская биржа» за 2020 год было утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг».

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг».*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Эрнст энд Янг».*

Место нахождения: *115035, Садовническая набережная, д. 77, стр. 1*

ИНН: 7709383532

ОГРН: 1027739707203

Телефон: +7 495 755 97 00

Адрес сайта: https://www.eu.com/ru_ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: *Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Финансовый год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Промежуточная консолидированная финансовая отчетность по МСФО, Период	Консолидированная финансовая отчетность по МСФО, Год
		2019
-	-	2020

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности за 2019 и 2020 годы, составил **25 800 000 руб.**, включая НДС.

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость вышеуказанных аудиторов (аудиторских организаций) от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудиторов (должностных лиц аудиторов) с эмитентом (должностными лицами эмитента):

- наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента нет;*

- предоставление заемных средств аудитором (должностным лицам аудитора) эмитентом: *заемные средства аудитором (должностным лицам аудитора) не предоставлялись;*

- наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: *тесных деловых взаимоотношений (участия в продвижении продукции (услуг) эмитента, участия в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет;*

- сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): *должностные лица эмитента, являющиеся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором), отсутствуют;*

- иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента: *отсутствуют.*

Меры, предпринятые эмитентом и аудиторами (аудиторскими организациями) для снижения влияния указанных факторов: *Аудиторы является полностью независимыми от эмитента и его органов управления в соответствии с требованиями статьи 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности». Размер вознаграждения аудиторов не ставился и не ставится в зависимость от результатов проведенных проверок.*

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента, наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: *Проведение открытого тендера не предусмотрено.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: выдвижение кандидатуры аудитора производится в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах»: поступившие предложения по кандидатурам аудитора рассматриваются и выносятся советом директоров на рассмотрение общего собрания акционеров эмитента. Кандидатура аудитора утверждается общим собранием акционеров эмитента в соответствии с пунктом 13.1., ч. 23 Устава эмитента.

На годовом общем собрании акционеров должен решаться, в том числе, вопрос об утверждении аудитора эмитента. В повестку дня годового общего собрания акционеров советом директоров эмитента должен быть обязательно включен, в том числе, вопрос об утверждении аудитора эмитента. Кроме того, акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее, чем 2 процентов голосующих акций эмитента, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров.

На внеочередном общем собрании акционеров также могут решаться вопросы об утверждении аудитора эмитента. Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению совета директоров эмитента на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии (ревизора) эмитента, аудитора

эмитента, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций эмитента на дату предъявления требования. В требованиях о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения статьи 53 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Информация о работах, проводимых аудиторами в рамках специальных аудиторских заданий: *работы в рамках специальных аудиторских заданий аудиторами эмитента не проводились.*

Порядок определения размера вознаграждения аудиторов: *между эмитентом и аудиторами был заключен договор на оказание аудиторских услуг, основные условия которого определялись при заключении договора. Размер вознаграждения определяется Советом директоров эмитента, не ставится в зависимость от результатов проверки и определяется в зависимости от трудоемкости, стоимости и сроков оказания аудиторских услуг, потребности в привлечении сторонних консультантов и экспертов.*

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Сердюков Евгений Владимирович*

Год рождения: *1976*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ПАО «Санкт-Петербургская биржа»*

Должность: *Генеральный директор*

ФИО: *Каплун Марина Геннадьевна*

Год рождения: *1970*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ПАО «Санкт-Петербургская биржа»*

Должность: *Главный бухгалтер*

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	Отчетный период				Рекомендуемая методика расчета
	31.12.2019	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021	
Производительность труда, тыс. руб./чел.	3 757	15 994	860	8 360	Объем продаж / Средняя численность работников
Отношение размера задолженности к собственному капиталу.	0,11	0,15	0,02	0,18	Совокупные обязательства / Собственный (акционерный) капитал
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала.	0,01	0,001	0,002	0,001	Долгосрочная задолженность / (Собственный (акционерный) капитал + Долгосрочная задолженность)
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью).	-1,97	0,74	45,59	0,30	(Краткосрочная задолженность - Денежные средства и их эквиваленты) / Прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизационных отчислений
Уровень просроченной задолженности, %	0	0	0	0	Просроченная задолженность / Совокупные обязательства x 100

Расчет всех показателей произведен по рекомендуемой методике.

Расчет всех показателей произведен по методике, рекомендуемой «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Банком России 30 декабря 2014 года № 454-П.

Бухгалтерская отчетность за 2019, 2020 годы и периоды, закончившиеся 31 марта 2020 года и 31 марта 2021 года подготовлена, а приведенные в настоящем пункте расчеты произведены на основании и в соответствии с Отраслевым стандартом бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (утв. Банком России 03.02.2016 N 532-П).

Приводится анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

1. Производительность труда: *производительность труда показывает степень результативности использования трудовых ресурсов. Рост производительности труда является положительной тенденцией развития эмитента и свидетельствует о повышении эффективности его деятельности. Увеличение производительности труда в последнем завершённом финансовом году и в последнем завершённом отчетном периоде по сравнению с данными сравнительного периода связано с увеличением объема продаж.*

2. Отношение размера задолженности к собственному капиталу: *отношение размера задолженности к собственному капиталу оценивает долю используемых заемных финансовых ресурсов. За рассматриваемые периоды данный показатель был достаточно низким и составлял от 0,02 до 0,18, соответственно, что свидетельствует о низкой зависимости эмитента от заемного капитала. По состоянию на дату окончания последнего завершённого финансового года и последнего завершённого отчётного периода в структуре капитала преобладает собственный капитал.*

3. Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью): *показатель степени покрытия долгов текущими доходами (прибылью) - это показатель долговой нагрузки. Коэффициент показывает*

возможность погашения краткосрочных обязательств за счет полученных доходов в отчетном периоде (степень платежеспособности эмитента). Чем меньше показатель степени покрытия текущей задолженности, тем эмитент считается более ликвидным, так как текущие обязательства должны покрываться текущими доходами. По состоянию на 31.12.2019 данный показатель имеет отрицательное значение в связи с низким показателем денежных средств по сравнению со значением текущих обязательств, а также наличии убытка.

4. Уровень просроченной задолженности, %: *просроченная задолженность у эмитента отсутствует.*

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным Приказом ФСФР России от 09.11.2010 № 10-65/пз-н.

По причине невозможности определения рыночной цены обыкновенной именной акции эмитента в соответствии с указанным порядком эмитентом выбрана методика, согласно которой в качестве цены используется средневзвешенная цена за 90 торговых дней, в которые Биржей проводились Торги указанной ценной бумагой.

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.03.2021
Рыночная капитализация	21 152 857 533,30	26 293 009 472,10

Информация об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании сведений которого осуществляется расчет рыночной капитализации, а также иная дополнительная информация о публичном обращении ценных бумаг по усмотрению эмитента:

Организатор торговли: *Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа».*

Дополнительная информация: *отсутствует.*

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация об общей сумме заемных средств эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам: *заемные средства отсутствуют*

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за каждый завершённый отчетный период:

Наименование показателя	Отчетный период	
	31.12.2020	31.03.2021
Общая сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	274 584	319 870
Общая сумма просроченной кредиторской задолженности, тыс. руб.	0	0

Структура кредиторской задолженности эмитента за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.	
	31.12.2020	31.03.2021
Общий размер кредиторской задолженности	274 584	319 870

из нее просроченная	0	0
в том числе		
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0	0
из нее просроченная	0	0
перед поставщиками и подрядчиками	274 584	319 870
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	0	0
из нее просроченная	0	0
Прочая	0	0
из нее просроченная	0	0

Просроченная кредиторская задолженность, в том числе по заемным средствам, отсутствует.

Размер задолженности перед бюджетом и перед персоналом отражены по строке «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса эмитента и примечаниях к нему.

В составе кредиторской задолженности эмитента за последний завершённый отчетный период имеются кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности:

Полное фирменное наименование: *Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС»*

Сокращенное фирменное наименование: *Ассоциация «НП РТС»*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

ИНН: *7712095220*

ОГРН: *1027700192651*

Сумма задолженности по состоянию на 31.03.2021 г.: *143 492 тыс. рублей.*

Данный кредитор является аффилированным лицом эмитента.

доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества	Не применимо
доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту	Не применимо
доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, %	54,1199 %
доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу, %	54,1199 %
должности, которое аффилированное лицо занимает в эмитенте, подконтрольных ему организациях, имеющих для него существенное значение, основном (материнском) обществе, управляющей организации.	Не применимо

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Каурум"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Каурум"*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

ИНН: *7728495697*

ОГРН: *1207700000738*

Сумма задолженности по состоянию на 31.03.2021 г.: *94 683 тыс. рублей*

Просроченная кредиторская задолженность *отсутствует.*

На дату составления ежеквартального отчета данная кредиторская задолженность погашена.

2.3.2. Кредитная история эмитента

У эмитента отсутствуют указанные обязательства.

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

У эмитента отсутствуют обязательства из предоставленного им обеспечения по обязательствам третьих лиц, в том числе в форме залога или поручительства.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Эмитент осуществляет эффективное управление рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения, поддержание стратегии развития бизнеса. Политика эмитента в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение комплекса превентивных и контрольных мер, направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность эмитента. В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных ниже рисков эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

2.4.1. Отраслевые риски

Отраслевые риски - это вероятность потерь в результате изменений экономического состояния отрасли, величина которых обусловлена степенью изменений как внутри отрасли, так и по сравнению с другими отраслями. *Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия эмитента в этом случае.*

Деятельность эмитента связана с риском потерь в результате изменений в экономическом состоянии отрасли и степенью этих изменений как внутри отрасли, так и по сравнению с другими отраслями (отраслевым риском).

Основным видом деятельности эмитента является деятельность по организации торгов на финансовом рынке, а также репозитарная деятельность. Большинство контрагентов эмитента являются финансовыми организациями (брокерскими компаниями, кредитными организациями и др.), поэтому на результаты деятельности эмитента влияют риски, связанные с деятельностью этих компаний.

Также на деятельность эмитента оказывают влияние риски, связанные с изменением законодательства, регулирующего деятельность финансовых организаций.

Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли на внутреннем рынке:

- ухудшение общей экономической ситуации в России;
- нестабильная рыночная конъюнктура, снижение экономической мотивации участников торгов на совершение сделок на фондовом рынке и, как следствие, вывод средств с фондового рынка;
- рост процентных ставок;
- ограничение масштабов размещения ценных бумаг эмитентами;
- появление альтернативных направлений инвестирования.

Наиболее значимые изменения в отрасли на внешнем рынке, потенциально влияющие на деятельность эмитента:

- ухудшение ситуации в мировой финансовой системе;
- усугубление кризиса доверия на глобальном уровне и отток капитала, что ведет к снижению цен на ценные бумаги и сокращению количества IPO эмитентов;
- усиление позиций иностранных торговых площадок, торгующих ценными бумагами российских эмитентов.

Предполагаемые действия эмитента в случае возможного ухудшения ситуации в отрасли:

- введение программы по снижению издержек;
- расширение перечня услуг и инструментов, включая производные инструменты с целью увеличения числа участников рынка и роста объема торгов;
- совершенствование политики PR и маркетинга услуг;
- совершенствование тарифной политики с целью поддержания ее на конкурентоспособном уровне.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Эмитентом используется крайне ограниченное количество сырья, в связи с чем изменение цен на используемое сырье не оказывает существенного влияния на хозяйственную деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Услуги, необходимые Эмитенту в процессе осуществления деятельности, условно можно разделить на две категории:

- услуги, без которых функционирование эмитента затруднительно (аудиторские услуги, пошлины за регистрацию документов в государственных органах, услуги по ведению реестра акционеров эмитента и др.);
- услуги, которые эмитент использует в целях развития и расширения деятельности (консалтинговые, маркетинговые, реклама в СМИ, юридические и др.).

Изменение цен на услуги, как на внешнем, так и на внутреннем рынках, может оказать влияние на деятельность эмитента, степень которого зависит от объема и продолжительности оказания услуг, необходимых эмитенту.

Риски, связанные с возможным изменением цен на услуги, эмитент нивелирует путем планирования бюджета, заключения среднесрочных и долгосрочных договоров с лицами, услуги которых необходимы эмитенту.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Российским законодательством не предусмотрены требования к тарифам на биржевые услуги. Эмитент самостоятельно устанавливает тарифы на оказываемые им услуги с учетом внешней и внутренней конкурентной среды. Исходя из этого, эмитент устанавливает и меняет тарифы, приводя их в соответствие с меняющейся конъюнктурой рынка. Риски, связанные с введением регулирования биржевых тарифов, оцениваются как минимальные. В области конкурентной среды существует определенный риск демпинга конкурентов на конкурирующие продукты, на что эмитент может реагировать также снижением тарифов. В связи с этим изменение цен на услуги Эмитента может повлиять на результаты деятельности Эмитента в краткосрочном периоде. Однако это в существенной степени не отразится на способности Эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний заверченный отчетный период.

Страновые риски.

Поскольку эмитент зарегистрирован и осуществляет свою основную деятельность в качестве налогоплательщика на территории Российской Федерации, основные страновые риски, влияющие на эмитента, - это риски, связанные с политической, экономической и социальной ситуацией в России.

Политическая и экономическая нестабильность в России может отрицательно сказаться на деятельности эмитента. Российская экономика не защищена и от рыночных спадов, и замедления экономического развития в других странах мира. Финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объем иностранных инвестиций в России и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, эмитент является участником налоговых отношений и является налогоплательщиком в федеральный, региональные и местные бюджеты. Процесс реформирования налогового законодательства в России еще не завершен, в ходе такой реформы возможны его существенные изменения. Налоговое законодательство и особенности налогового учета часто меняются и поддаются неоднозначному толкованию, в связи с этим существует риск изменения налоговых условий функционирования эмитента.

Ниже перечислены негативные факторы, которые являются результатом нестабильной ситуации в России и могут оказать влияние на деятельность эмитента:

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- несовершенство судебной системы, налогового и валютного законодательства;
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;
- рост инфляции;
- отсутствие реформ на финансовом рынке.

Учитывая, что большинство инструментов, обращающихся на организованных торгах ПАО «Санкт-Петербургская биржа», являются ценными бумагами иностранных эмитентов, эмитент подвержен страновому риску, который невозможно полностью исключить, поскольку страновой риск во многом зависит от принимаемых политических решений.

Предполагаемые действия эмитента в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на его деятельность.

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России, или рисков, связанных с неудовлетворительным состоянием инфраструктуры, а также рисков, связанных с колебаниями мировой экономики, эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

В отношении рисков, связанных с налогово-бюджетной политикой Правительства Российской Федерации, основным приоритетом является полное соответствие деятельности эмитента законодательству Российской Федерации.

Региональные риски

Российская Федерация состоит из субъектов, имеющих многонациональный состав, и включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения на ее территории локальных экономических, социальных и политических конфликтов, в том числе, с применением военной силы (региональные риски).

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Москве. Законотворческая и правоприменительная деятельность органов власти г. Москвы и региональных отделений федеральных органов власти в г. Москве может влиять на финансовое положение и результаты деятельности эмитента.

Москва является экономическим, административным и финансовым центром России, имеющим диверсифицированную экономику, основу которой составляет сектор услуг, и высокий уровень благосостояния, превышающий средний по России. Москва имеет относительно высокие показатели благосостояния: валовой региональный продукт (ВРП) на душу населения значительно превышает среднероссийский показатель, а уровень безработицы в условиях экономического спада остается на низком уровне.

Экономические перспективы этого региона и рейтинг надежности субъекта в международных агентствах практически совпадают со страновыми рейтингами.

Возникновение большей части страновых и региональных рисков не может управляться Эмитентом, однако эмитент оценивает вероятные последствия рисков и разрабатывает планы по снижению их влияния на свою деятельность.

Предполагаемые действия эмитента в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на его деятельность.

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России, а также рисков, связанных с колебаниями мировой экономики эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. К таким мерам могут относиться такие меры, как:

- сокращение расходов,
- ведение взвешенной политики в области привлечения заемных средств.

Конкретные параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы.

Московский регион – регион места нахождения эмитента – характеризуется как наиболее экономически развитый в России, основная доля финансовых ресурсов также сосредоточена в г. Москве. Основным региональным риском связан с возможностью осуществления террористических актов и введением в связи с этим чрезвычайного положения.

Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения.

Эмитент не осуществляет финансирование проектов, реализуемых в политически нестабильных регионах страны.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Эмитент учитывает географические особенности стран и регионов, в которых осуществляет свою деятельность, а также связанные с этим риски. Московский регион, где эмитент осуществляет основную хозяйственную деятельность, имеет развитую инфраструктуру (в том числе транспортную). Однако риски, связанные с перегруженностью такой инфраструктуры, а также не всегда современной ее технической

оснащенностью, обеспечивающей нормальное функционирование региона, расцениваются эмитентом как возможные и учитываются при осуществлении деятельности и планировании риск-менеджмента.

Московский регион в силу своего географического положения не является территорией с повышенной опасностью стихийных бедствий, в связи с чем риски, связанные с возникновением таких бедствий, эмитентом оцениваются как низкие.

2.4.3. Финансовые риски

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков (процентные риски).

Учитывая структуру активов и обязательств эмитента и совокупность применяемых мер по управлению рисками, эмитент оценивает риски, связанные с изменением процентных ставок, как низкие. В составе активов эмитента присутствуют активы, чувствительные к изменениям рыночных процентных ставок. При этом обязательства, подверженные риску изменения процентных ставок, у эмитента отсутствуют. В связи с этим финансовая устойчивость оценивается эмитентом, как высокая. Хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий изменений процентных ставок эмитент не осуществляет.

Подверженность финансового положения эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски).

Валютные риски рассматриваются как вероятность возникновения потерь, связанных с неблагоприятным изменением курсов иностранных валют при проведении валютных операций.

Существенная часть выручки эмитента выражена в валюте, в то время, как расходы в основном осуществляются в рублях, в связи с чем подверженность эмитента валютному риску оценивается как средняя. Риск для эмитента представляет только значительное (более 15%) укрепление курса рубля по отношению к доллару США.

Эмитент не предпринимает специальных мер по снижению и хеджирование валютных рисков.

В случае роста подверженности эмитента процентному и/или валютному риску эмитент примет меры по оптимизации затрат.

Подверженность финансового состояния эмитента инвестиционному риску, связанному с неблагоприятным изменением цен на ценные бумаги и товары, являющиеся предметом инвестиций (рыночный риск).

Эмитент подвержен рыночному риску со стороны своих вложений в ценные бумаги. Эмитент оценивает рыночный риск как средний. С целью минимизации потерь эмитент осуществляет превентивные меры: проводится анализ эмитентов ценных бумаг, являющихся объектом инвестиций на предмет платежеспособности и финансовой устойчивости.

Подверженность финансового состояния эмитента рискам, связанным с неисполнением контрагентами своих обязательств (кредитные риски).

Кредитный риск - риск возникновения потенциальных потерь вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентами эмитента своих финансовых обязательств в соответствии с условиями договора.

Для предотвращения рисков неисполнения контрагентами своих обязательств и минимизации возможных потерь эмитент осуществляет управление кредитным риском при взаимодействии с внешними контрагентами. Эмитент оценивает риск неплатежей при осуществлении деятельности на территории Российской Федерации, как средний. С целью минимизации потерь эмитент осуществляет превентивные меры: проводится анализ финансового положения контрагентов на предмет их платежеспособности и финансовой устойчивости.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам, критические значения инфляции (инфляционные риски).

Рост инфляции может увеличить затраты эмитента, которые будет сложно в полной мере компенсировать только за счет роста комиссий и, как следствие, комиссионных доходов, что возможно приведет к сокращению прибыли эмитента и повлияет на рентабельность деятельности. Тот факт, что существенная часть выручки эмитента номинирована в валюте, позволяет снизить возможное негативное влияние инфляционных процессов.

Риск удорожания заемных средств для эмитента при росте инфляции является несущественным в связи с низким уровнем использования заемных средств в деятельности Эмитента.

Прогнозируемый уровень инфляции на 2021 год, по мнению эмитента, не окажет значительного негативного влияния на его деятельность. Инфляционные риски эмитент, в целом, оценивает, как низкие.

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность эмитента связано со следующими рисками:

- риск потерь реальной стоимости средств, размещенных на депозитах;
- риск увеличения себестоимости услуг из-за увеличения цен поставщиков товаров, работ, услуг, заработной платы и т.п.;
- риск снижения реальной суммы доходов.

Критические значения инфляции, по мнению эмитента, составляют 25-30% в год и превышают прогнозные значения на 2021 год. Такой уровень инфляции может негативно отразиться на бизнесе эмитента. Вероятность этого события эмитент оценивает, как низкую.

В случае существенного превышения инфляцией прогнозных уровней эмитент примет меры по оптимизации затрат, структуры активов, снижению дебиторской задолженности.

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков:

1. Процентный риск.

Оценка риска: низкий. Статьи отчетности, наиболее подверженные изменению: статьи отчета о прибылях и убытках - проценты к получению и чистая прибыль.

2. Валютный риск.

Оценка риска: низкий. Статьи отчетности, наиболее подверженные изменению: статья отчета о прибылях и убытках - чистая прибыль.

3. Кредитный риск.

Оценка риска: средний. Статьи отчетности, наиболее подверженные изменению: балансовые статьи - дебиторская задолженность и финансовые вложения, статья отчета о прибылях и убытках - чистая прибыль.

4. Инфляционный риск.

Оценка риска: низкий. Статьи отчетности, наиболее подверженные изменению: статья отчета о прибылях и убытках – чистая прибыль.

По оценке эмитента, финансовые риски находятся на приемлемом уровне и не могут в существенной степени отразиться на способности эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

2.4.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков).

К числу правовых рисков, связанных с деятельностью эмитента, можно отнести риски, связанные с изменением:

- валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин;
- налогового законодательства;
- законодательства о ценных бумагах и защите прав инвесторов;
- требований по лицензированию основной деятельности эмитента;
- судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин:

Эмитент оценивает влияние риска изменений валютного регулирования на свою деятельность, как минимальное в связи с тем, что доля внешнеторговых операций, осуществляемых организацией, незначительна.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

В связи с тем, что эмитент не осуществляет и не планирует осуществлять деятельность, связанную с импортом и экспортом товаров, риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, отсутствуют.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Риски, связанные с изменением налогового законодательства, представляют собой риски потерь из-за неспособности выполнить требования законодательства о налогах и сборах, включая нарушение существенных требований к капиталу и неспособность предвидеть будущие законодательные требования.

В связи с тем, что в настоящее время продолжается реформа законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, существует риск дополнения или изменения положений Налогового кодекса Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности эмитента, включая уменьшение активов и чистой прибыли.

Эмитент в полной мере соблюдает действующее налоговое законодательство. Однако, несмотря на этот факт, нельзя полностью исключать риски предъявления эмитенту налоговых претензий. Также нет полной уверенности в том, что налоговое законодательство не претерпит изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности эмитента.

С целью снижения рисков, связанных с изменением налогового законодательства, эмитент осуществляет постоянный мониторинг таких изменений, оценивает и прогнозирует степень их возможного влияния на его деятельность. При внесении изменений в действующие порядки и условия налогообложения, как на внутреннем, так и на внешнем рынках, эмитент осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

На последний отчетный период эмитент начислил и уплатил все причитающиеся налоги.

Таким образом, риск, связанный с изменением налогового законодательства, оценивается как незначительный.

Риски, связанные с применением законодательства о ценных бумагах и защите прав инвесторов:

Законодательство Российской Федерации в сфере ценных бумаг может в определенной степени ограничить возможности эмитента по развитию бизнеса и привлечению инвестиций в будущем. Вопросы регулирования и надзора на рынке ценных бумаг менее проработаны в законодательстве Российской Федерации по сравнению с законодательством США и стран Западной Европы. Требования в отношении раскрытия информации и представления отчетности, меры по защите от мошенничества в Российской Федерации являются понятиями относительно новыми и незнакомыми большому количеству российских компаний и их руководителей. Кроме того, действующие в настоящее время на территории Российской Федерации правила и нормативы в сфере регулирования рынка ценных бумаг (в том числе в части защиты прав и интересов инвесторов) имеют тенденцию быстро и существенно меняться, что может отрицательным образом сказаться на доступных Обществу возможностях осуществления операций с ценными бумагами.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента, либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент осуществляет деятельность на основании действующих лицензий Банка России:

- лицензия на осуществление деятельности по проведению деятельности организованных торгов;
- лицензия на осуществление репозитарной деятельности.

В настоящий момент лицензии являются бессрочными.

В целом, риск, связанный с изменением требований по лицензированию, следует считать незначительным, кроме случаев, когда для осуществления деятельности, подлежащей лицензированию, будут предусмотрены требования, которым эмитент не сможет соответствовать или соответствие будет связано с чрезмерными затратами, что может привести к прекращению данной деятельности.

Эмитент в силу природы своей деятельности не обладает правами пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе, по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Эмитент осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством и с учетом сложившейся судебной практики. Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента, может иметь для него негативные последствия. Однако эмитент не прогнозирует изменений судебной практики, которые могли бы существенно повлиять на результаты его деятельности или на результаты судебных процессов, в которых он может участвовать.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: на дату подписания настоящего отчета эмитент не является участником судебных процессов.

В целях снижения правовых рисков эмитент осуществляет следующие меры:

- взаимодействие с органами государственной власти по вопросам, связанным с установлением новых требований в отношении финансового и товарного рынков;
- стандартизация заключения договоров, а также обязательное согласование с Юридическим департаментом договоров, отличных от стандартизированных;
- установление внутреннего порядка согласования документов, осуществление правовой экспертизы внутренних документов эмитента на предмет их соответствия требованиям законодательства.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск потери деловой репутации (репутационный риск) - риск возникновения убытков в результате негативного восприятия эмитента со стороны его клиентов, контрагентов, надзорных органов и иных заинтересованных сторон, которые могут негативно повлиять на способность Общества поддерживать существующие и (или) устанавливать новые деловые отношения и поддерживать на постоянной основе доступ к источникам финансирования.

Риск потери деловой репутации может возникнуть для эмитента в случае наличия негативных отзывов о деятельности эмитента по проведению организованных торгов.

В целях снижения указанного риска эмитент обеспечивает прозрачность торгов. На сайте эмитента в сети Интернет размещена вся информация, которую эмитент обязан раскрывать в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кроме того, для снижения репутационного риска, связанного с обновлением средств проведения торгов, эмитент осуществляет активное взаимодействие с участниками торгов в части их подключения к средствам проведения торгов, разъясняет порядок проведения организованных торгов.

В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и внутренних документов эмитент уведомил всех эмитентов иностранных ценных бумаг о допуске бумаг к обращению в Российской Федерации, об отсутствии каких-либо обязательств у эмитентов иностранных ценных бумаг по отношению к эмитенту, а также отметил свою готовность к всестороннему сотрудничеству. При необходимости эмитент предоставит иностранным

эмитентам все необходимые разъяснения, связанные с основанием и последствиями листинга выпущенных ими ценных бумаг.

В случае реализации риска потери деловой репутации эмитент будет осуществлять действия, направленные на разъяснение своей позиции участникам торгов и потенциальным инвесторам. С этой же целью эмитент будет организовывать встречи, проводить рабочие группы и участвовать в них, а также при необходимости привлекать саморегулируемые организации.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегический риск - риск неблагоприятного изменения результатов деятельности вследствие принятия ошибочных решений в процессе управления эмитентом, в том числе при разработке, утверждении и реализации стратегии развития эмитента, ненадлежащем исполнении принятых решений, а также неспособности органов управления эмитента учитывать изменения внешних факторов.

Целью управления стратегическим риском является поддержание принимаемого на себя эмитентом риска на уровне, определенном в соответствии с собственными стратегическими задачами. Приоритетным является обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе уменьшения (исключения) возможных убытков.

Источниками стратегического риска для Эмитента являются:

- управленческие решения по организации, структуре и развитию бизнеса;
- процесс стратегического планирования;
- изменение внешней среды деятельности компании.

Цели управления стратегическим риском достигаются на основе системного, комплексного подхода, который подразумевает решение следующих задач:

- построение грамотной и эффективной модели корпоративного управления, отвечающей целям и масштабу деятельности эмитента;
- формирование добросовестной деловой репутации эмитента путем выполнения своих обязательств, требований регулирующих органов, а также соблюдения норм делового этикета, профессиональных правил и стандартов деятельности;
- исключение конфликта интересов на всех этапах деятельности эмитента;
- получение оперативных и объективных сведений о состоянии и размере стратегического риска.

Возникновение стратегического риска может быть обусловлено как внутренними, так и внешними факторами (причинами).

К внутренним факторам (причинам) возникновения стратегического риска относятся:

- ошибки/недостатки, допущенные при принятии решений, определяющих стратегию развития эмитента и выражающиеся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента;
- отсутствие или обеспечение в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента;
- недостаточно четкие и реалистичные цели и задачи, поставленные перед эмитентом его руководством;
- недостаточный контроль со стороны органов управления эмитента за руководителями и его работниками с целью исключения возникновения конфликта интересов;
- неспособность эмитента, его аффилированных лиц эффективно противодействовать легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, а также иной противоправной деятельности, осуществляемой недобросовестными контрагентами и (или) работниками эмитента.

К внешним факторам (причинам) возникновения стратегического риска относятся:

- существенное изменение конкурентной среды;
- возникновение у эмитента конфликта интересов с акционерами, клиентами и контрагентами, а также другими заинтересованными лицами.

Основными методами управления стратегическим риском являются:

- формирование адекватного масштабам и деятельности эмитента процесса стратегического планирования и управления;
- недопущение принятия решения, в том числе стратегического, органом управления ненадлежащего уровня;
- общий контроль функционирования системы управления рисками;
- определение порядка проведения крупных сделок, разработки и реализации перспективных проектов в рамках общей концепции развития эмитентаа»;
- осуществление контроля соответствия параметров управления рисками текущему состоянию и стратегии развития Эмитента.

Мерами по минимизации стратегических рисков являются:

- фиксирование во внутренних документах, в том числе и в уставе, разграничения полномочий органов управления по принятию решений;
- контроль обязательности исполнения принятых вышестоящим органом решений нижестоящими подразделениями;
- определение внутреннего порядка согласования изменений в документах и процедурах, касающихся принятия решений;
- проведение анализа влияния факторов стратегического риска на показатели деятельности;
- мониторинг ресурсов, в том числе финансовых, материально-технических, кадровых для реализации стратегических задач.

В случае реализации стратегического риска эмитент предпримет действия, направленные на оптимизацию финансирования проектов, а при необходимости - по пересмотру стратегии развития эмитента и поиску иных направлений развития.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

К числу рисков, свойственных исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной хозяйственной деятельностью, в том числе относятся риски, связанные с:

- текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент;
- отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы);
- возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента;
- возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент.

На дату окончания отчетного периода эмитент не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности и могущих повлечь существенный ущерб для эмитента.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)

Эмитент осуществляет основную деятельность на основании:

- лицензии № 045-002 от 29.08.2013 года, на осуществление деятельности по проведению деятельности организованных торгов, выданной Банком России без ограничения срока действия.
- Лицензии №045-02 от 15.06.2017года, на осуществление репозитарной деятельности, выданной Банком России без ограничения срока действия

Таким образом, риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии, на дату подписания настоящего отчета у Эмитента отсутствуют.

Если эмитент окажется не в состоянии соблюдать требования применимого российского законодательства, либо соблюдать условия выданных лицензий, имеющиеся лицензии и другие разрешения, необходимые для осуществления конкретных видов деятельности, могут быть приостановлены или отозваны. Приостановление действия или отзыв выданных лицензий и других разрешений государственных органов РФ, равно как и введение ограничений на осуществление определенных видов деятельности со стороны уполномоченных органов иностранных государств, может критически отразиться на деятельности эмитента и его результатах. На данный момент эмитент выполняет все лицензионные требования и предпринимает все необходимые юридические и фактические действия для исключения данного риска.

Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено, в том числе природные ресурсы, в связи с чем, рисков, связанных с отсутствием возможности продлить действие лицензии на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено, у Эмитента не существует.

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента

На дату подписания настоящего отчета эмитент не имеет обязательств по долгам третьих лиц.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента:

Вероятность наступления событий, связанных с возможностью потери клиентов, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продажи услуг, эмитент оценивает как незначительную. По мнению эмитента, его финансово-экономическое положение является устойчивым, его деятельность не сопряжена

с серьезными рисками. Риски, связанные с деятельностью эмитента, которые могут повлиять на исполнение обязательств по размещенным ценным бумагам, по оценке эмитента, являются незначительными.

Прочие риски присущие деятельности эмитента.

Деятельность эмитента как организатора торгов и как репозитария подвержена следующим рискам, связанным с нарушением нормальной работы структурных подразделений эмитента, штатной работы программно-технических средств (операционным рискам):

- рискам ошибок и сбоев технических систем, систем коммуникаций, систем безопасности, программного обеспечения, в т.ч. в результате действия «вирусов»;
- рискам ошибок персонала, связанным с просчетами, ошибками ввода данных, неверной интерпретацией инструкций и поручений;
- рискам бизнес-процессов и процедур, связанных с их нечеткостью и неэффективностью;
- рискам мошеннических действий сотрудников эмитента или третьих лиц, в том числе:
 - ✓ риск вовлечения эмитента в коммерческие взаимоотношения с «теневой» или криминальной экономикой;
 - ✓ риск преднамеренного проведения и сокрытия результатов по операциям, наносящим ущерб эмитенту;
 - ✓ риск ущерба от незаконного присвоения материальных ценностей, принадлежащих эмитенту;
 - ✓ риск принятия фальшивых, поддельных, мошеннически измененных поручений, платежных средств и документов;
 - ✓ риск ущерба от ввода в компьютерные программы и системы мошеннически подготовленных или видоизмененных данных или команд, утери или уничтожения электронных данных в сетях связи эмитента;
 - ✓ риск несанкционированного проведения операций, в т.ч. нарушения полномочий по составу и объему операций, а также установленных процедур и стандартов деятельности.

В рамках системы мер по минимизации операционных рисков эмитент использует следующие механизмы:

- обеспечение процедур безопасности и контроля;
- обеспечение долгосрочного планирования информационных и компьютерных систем;
- дублирующие мощности в телекоммуникациях и вычислительных сетях, процедуры восстановления данных в случае ошибок, несанкционированных замен данных и выхода из строя оборудования;
- обеспечение доступа персонала только к сведениям, необходимым для выполнения прямых служебных обязанностей;
- ограничение доступа к имуществу эмитента;
- регулярное проведение стресс-тестирования программно-технических средств;
- обеспечение процедур бесперебойного функционирования программно-технических средств эмитента.

Также в рамках системы мер по минимизации операционных рисков эмитент использует следующие механизмы:

– использует комплексы программно-технических средств для оказания репозитарных услуг, обеспечивающие бесперебойную деятельность эмитента и возможность оперативно обрабатывать объем информации при оказании репозитарных услуг и оперативно управлять информацией, получаемой эмитентом при оказании репозитарных услуг.

– составляет прогнозную оценку возможного изменения объемов проводимых эмитентом операций и разрабатывает планы мер, обеспечивающих оказание репозитарных услуг в условиях возможного увеличения объемов операций и (или) при необходимости изменения технических параметров комплексов программно-технических средств.

Оценка операционного риска предполагает оценку вероятности наступления событий или обстоятельств, приводящих к операционным убыткам, и оценку размера потенциальных убытков.

– определяет меры, направленные на защиту информационных систем и комплексов программно-технических средств, используемых при осуществлении репозитарной деятельности, обеспечивающие сохранность или восстановление информации в случае ее умышленного или случайного разрушения (искажения) или выхода из строя средств вычислительной техники, а также защиту комплексов программно-технических средств от внешних воздействий и угроз, которые могут привести к нарушению их работоспособности.

В целях обеспечения условий для эффективного выявления операционного риска, а также его оценки Департаментом управления рисками формируется и ведется аналитическая база данных о событиях операционного риска (в том числе, на основании информации, полученной от сотрудников эмитента), включающая в том числе описание событий операционного риска, результата их анализа, принятые решения в рамках управления операционным риском, в которой отражены сведения об их видах и размерах в разрезе направлений деятельности, отдельных операций, обстоятельств их возникновения и выявления. База данных ведется в электронной форме с возможностью формирования на бумажном носителе.

2.4.8. Банковские риски.

Эмитент не является кредитной организацией, соответственно информация в данном пункте не раскрывается.

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа»*.

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **16.07.2015**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ПАО «Санкт-Петербургская биржа», ПАО «СПБ»*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **16.07.2015**

Полное или сокращенное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) является схожим с наименованием другого юридического лица.

Наименования таких юридических лиц:

- 1) Акционерное общество «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».
- 2) Акционерное общество «Биржа «Санкт-Петербург».

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований:

1) Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «СПВБ».

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований: эмитент и указанное юридическое лицо имеют различие в типе акционерного общества, о чем свидетельствуют их полные и сокращенные фирменные наименования. Кроме того, полное фирменное наименование эмитента не содержит слово «Валютная», что также отражено в сокращенных фирменных наименованиях.

2) Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Биржа «Санкт-Петербург».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «Биржа «Санкт-Петербург».

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований: эмитент и указанное юридическое лицо имеют различие в типе акционерного общества, о чем свидетельствуют их полные и сокращенные фирменные наименования. Кроме того, полное и сокращенное фирменные наименования эмитента и указанного юридического лица имеют различное написание.

Безусловными различиями всех юридических лиц являются их идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН). Дополнительным идентифицирующим отличием эмитента от вышеуказанных юридических лиц являются государственные регистрационные номера, присвоенные выпуску (выпускам) их ценных бумаг.

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования:

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа»*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **21.01.2009**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО «Санкт-Петербургская биржа», ОАО «СПБ»*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **21.01.2009**

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1097800000440**

Дата государственной регистрации: **21.01.2009**

Наименование регистрирующего органа: *Управление Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент является коммерческой организацией и создан на неопределенный срок в целях извлечения прибыли.

Приоритетными направлениями деятельности эмитента является проведение организованных торгов ценными бумагами и товарами, а также деятельность репозитария, т.е. прием информации о договорах РЕПО, договорах, являющихся производными финансовыми инструментами и договорах иного вида, заключенных не на организованных торгах на условиях генерального соглашения (единого договора), в соответствии с Федеральным законом от 22 апреля 1996 года №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Основными целями деятельности эмитента являются:

- развитие финансового и товарного рынков, обеспечение необходимых условий их нормального функционирования в интересах участников финансового и товарного рынков, в том числе организация торгов;

- обеспечение необходимых условий для нормального функционирования торгов на финансовом и товарном рынках, включая, в том числе, развитие и совершенствование механизма защиты прав и законных интересов инвесторов и профессиональных участников рынка.

Для организации торгов ценными бумагами на базе Биржи «Санкт-Петербург» в апреле 1997 г. было создано Некоммерческое Партнерство «Фондовая Биржа «Санкт-Петербург», которое получило лицензию №1 на осуществление деятельности в качестве фондовой биржи. В 1997 г. Некоммерческое Партнерство «Фондовая Биржа «Санкт-Петербург» было включено в список бирж, уполномоченных Правительством Российской Федерации на организацию торгов акциями ОАО «Газпром». Долгое время Некоммерческое Партнерство «Фондовая Биржа «Санкт-Петербург» (затем - ОАО «Санкт-Петербургская биржа») являлось единственной биржей, обеспечивавшей листинг акций ОАО «Газпром».

В январе 2009 г. Некоммерческое Партнерство «Фондовая Биржа «Санкт-Петербург» было реорганизовано путем преобразования в Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа». Все члены Некоммерческого Партнерства «Фондовая Биржа «Санкт-Петербург» стали акционерами Открытого акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа» (сейчас – ПАО «СПБ»).

В 2010 году эмитент и Открытое акционерное общество «Фондовая биржа РТС» (сейчас – ПАО Московская Биржа) начали сотрудничество по проекту развития организованных торгов, проводимых эмитентом, на которых заключались фьючерсные контракты на товары, в рамках которого, в частности, эмитентом проводились торги, на которых заключались фьючерсные контракты на дизель, газойль, пшеницу, кукурузу, соевые бобы и хлопок. В мае 2014 года эмитент продолжил работу по данному проекту самостоятельно на базе новой торгово-клиринговой платформы, разработку которой для него осуществило НП РТС (сейчас – Ассоциация «НП РТС»), а клиринг на рынках эмитента начало осуществлять ПАО «КЦ МФБ». С учетом того, что в 2014 и 2015 годах фьючерсные контракты на организованных торгах, проводимых эмитентом, не пользовались спросом, 22 марта 2016 года совет директоров эмитента принял решение о прекращении с 04 апреля 2016 года торгов, на которых заключаются договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами.

Эмитент 9 июня 2014 г. запустил торги ценными бумагами российских эмитентов в режиме T+2 на новой торгово-клиринговой платформе. Ранее торги проводились эмитентом на платформе PLAZA, предоставляемой ПАО «Московская биржа», договор о сотрудничестве с которой истек в июне 2014 года. Разработку новой торгово-клиринговой системы для эмитента осуществило НП РТС (сейчас - Ассоциация «НП РТС»). Клиринг на новом рынке проводит ПАО «КЦ МФБ». Участники рынка получили возможность заключать сделки на новой торгово-клиринговой платформе по 20 акциям крупнейших российских компаний, в том числе «Газпром», «НОВАТЭК», «Уралкалий», «Интер РАО ЕЭС», ОАО «НЛМК», ОАО «ЛУКОЙЛ», «Магнит», «ВТБ», «Сбербанк», МТС, «Сургутнефтегаз», «Норникель», «Ростелеком», ММК, «Россети», «РусГидро», ФСК ЕЭС, «Транснефть». Торги стали проводиться по новой для российского рынка - «маркет-мейкерской» - модели, включающей в себя 2 категории участников: маркет-мейкеров, создающих ликвидность, и «потребителей» ликвидности – конечных инвесторов – частные и институциональные клиенты, при этом для НФТ-трейдеров доступ на рынок в качестве потребителей ликвидности ограничен. Другой особенностью этого рынка является невозможность совершения сделок маркет-мейкерами между собой, их котировки адресованы только конечным инвесторам.

Эмитент 28 ноября 2014 года запустил организованные торги 50 наиболее ликвидными акциями ведущих компаний всех секторов мировой экономики из индекса S&P500, в том числе акции таких компаний, как Apple, Facebook, Visa, Starbucks. Первая сделка на указанных торгах была заключена с акциями компании Apple. Торги проводятся на новой торгово-клиринговой системе, разработанной НП РТС (сейчас - Ассоциация «НП РТС»). Торги ценными бумагами иностранных эмитентов проходят по модели, особенностью которой является то, что высокочастотные алготрейдеры могут выступать исключительно в качестве маркет-мейкеров, предоставляя в биржевой "стакан" ликвидность, а не забирая ее с рынка. Сделки заключаются с центральным контрагентом, которым является ПАО «Клиринговый центр МФБ», на условиях расчетов в день T+3.

В дальнейшем эмитент неоднократно расширял список ценных бумаг иностранных эмитентов, допущенных им к организованным торгам.

Так, 15 декабря 2014 года эмитент допустил к организованным торгам американские депозитарные расписки китайской торговой площадки Alibaba, 22 сентября 2015 года - акции компании Tesla Motors, Inc., 6 октября 2015 года - акции компании Amazon, Inc., 20 ноября 2015 года - акции компании Ferrari N.V., 29 апреля 2016 года - акции компании Twitter, Inc.

С 26 августа 2016 года эмитентом допущены к торгам акции и депозитарные расписки на акции ряда крупнейших южно-азиатских компаний, в частности, JD.com Inc., Weibo Corporation, Momo Inc., China Biologic Products, Inc., China Mobile Limited, KOREA ELECTRIC POWER CORP, PETROCHINA COMPANY LIMITED, LG Display Co., Ltd.

С 26 сентября 2016 года эмитентом допущены к торгам акции казахстанских компаний: Акционерное общество «Актюбинский завод металлоконструкций», Акционерное общество «БАСТ».

С 19 октября 2016 года список ценных бумаг иностранных эмитентов, допущенных к организованным торгам, проводимым эмитентом, пополнился еще 31 акцией, в частности, акциями компаний General Motors Company, JPMorgan Chase & Co., MasterCard Incorporated, Merck & Co., Inc.

С 23 ноября 2016 года список ценных бумаг иностранных эмитентов, допущенных к организованным торгам, проводимым эмитентом, пополнился еще 49 акциями, в частности, акциями компаний Avon Products, Inc., Adobe Systems Incorporated, The Bank of New York Mellon Corporation, Berkshire Hathaway Inc.

С 28 февраля 2017 года Альфа-банк предоставил технологическую возможность заключения договоров с акциями иностранных эмитентов на организованных торгах, проводимых эмитентом, с использованием платформы Альфа-Директ 4.0.

В 2016 году эмитент стал частью инфраструктуры инвестиционной системы «Восход», а именно - биржей, на которой - проводится размещение ценных бумаг, эмитентами которых являются компании, осуществляющие кукую-либо деятельность в Дальневосточном или Сибирском федеральном округе. В целях реализации проекта по созданию инвестиционной системы «Восход» эмитентом был создан соответствующий сегмент некотировальной части списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, - сегмент «Восход». Первое размещение ценных бумаг в этом сегменте прошло 1-2 сентября 2016 года - были размещены биржевые облигации ООО «Авиатерминал». В конце декабря 2016 года были размещены биржевые облигации АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО.

В 2017 году эмитент стал допускать к проводимым им организованным торгам также еврооблигации. Так, с 22 марта 2017 года на торгах, организуемых эмитентом, можно заключать сделки с еврооблигациями, эмитентом которых является MTS International Funding Ltd.

Во втором квартале 2017 года эмитент продолжил работу по допуску к торгам ценных бумаг:

18 мая 2017 года к торгам допущены акции 37 эмитентов, в том числе Ralph Lauren, TripAdvisor и Harley-Davidson, HP, Whirlpool, Xerox, Hewlett Packard, Nokia и American Airlines.

26 апреля 2017 года к торгам допущены сорок 46 акций, включая ценные бумаги Colgate-Palmolive Company, Dr Pepper Snapple Group, salesforce.com, The Estee Lauder Companies, Property Trust и Crown Castle International.

1 июня 2017 года к торгам допущены акции 91 эмитента, из них можно выделить компании, занимающиеся медицинским оборудованием и медицинскими исследованиями (Zoetis, Thermo Fisher Scientific Inc., Stryker Corporation, PerkinElmer Inc. и Varian Medical Systems Inc.), недвижимостью и страхованием (Chubb Limited, Progressive Corporation, Hartford Financial Services Group Inc. и UDR Inc.), управлением курортами и казино (Royal Caribbean Cruises Ltd.), а также табачную компанию Reynolds American Inc., биржу Intercontinental Exchange Inc и продавца электроники - TE Connectivity Ltd.

С 14 июня 2017 года были запущены торги 83 акциями, среди которых фигурировали компании различных секторов: полупроводникового (Xilinx, KLA – Tencor, LAM Research, Qorvo, SkyWorks), финансового (Fidelity, Total System, FISERV), медицинского (Humana, Anthem, Waters) биотехнологического (Regeneron и Vertex), торговли и питания (The Gap, Lowe's, Yum! Brands, Constellation), электроэнергетики (PG&E Corp и PPL corp) и Интернет технологий (VeriSign и Intuit).

15 июня 2017 года решением Банка России ПАО «Санкт-Петербургская биржа» получила лицензию на осуществление репозитарной деятельности. С новостью можно ознакомиться на сайте Банка России: <http://www.cbr.ru/finmarket/rbr/>

7 июля 2017 года Уральский банк реконструкции и развития (УБРиР) открыл своим клиентам доступ к рынку иностранных акций Санкт-Петербургской биржи.

24 августа 2017 года к торгам были допущены американские депозитарные расписки (АДР) МТС и ВымпелКом. АДР МТС, доступные под тикером MBT, выпущены банком JPMorgan Chase, эмитентом АДР ВымпелКом под тикером VEON The Bank of New York Mellon.

24 августа 2017 года инвестиционная компания "Велес Капитал" открыла для клиентов доступ к торгам на Санкт-Петербургской бирже.

31 августа 2017 года на Санкт-Петербургской бирже допущены к торгам 50 акций из списка S&P500. Инвесторам стали доступны 523 акции крупнейших зарубежных компаний из 68 секторов экономики.

5 сентября 2017 года рынок иностранных ценных бумаг Санкт-Петербургской биржи перешел на новые сроки расчетов. С указанной даты по Группе инструментов «иностранные ценные бумаги» в Режиме основных торгов проводятся Торги с Кодом расчетов T2.

23 октября 2017 года к торгам допущены акции трех новых компаний: British American Tobacco Plc, Micro Focus International Plc, China Biologic Products Holdings Inc.

10 октября 2017 года дневной оборот Санкт-Петербургской биржи составил 32 165 332,57 долларов США, что в рублевом эквиваленте превышает 1,8 млрд. рублей.

9 ноября 2017 года, внутридневной оборот составил 42,685 млн. долларов США (2,529 млрд. в рублевом эквиваленте). Таким образом, объем торгов 9 ноября 2017 года превысил среднедневной объем торгов за предыдущий месяц на 87%.

29 ноября 2017 года, дневной оборот торгов на Санкт-Петербургской бирже превысил 4,79 млрд рублей или 82 млн долларов США. Этот показатель стал рекордным за всю историю торгов иностранными ценными бумагами в России на Санкт-Петербургской бирже.

01 февраля 2018 года клиенты Сургутнефтегазбанка получили доступ к рынку иностранных ценных бумаг Санкт-Петербургской биржи.

В июне 2018 года Тинькофф банк, аккредитованный профессиональный участник рынка ценных бумаг, предоставил клиентам доступ к рынку иностранных ценных бумаг Санкт-Петербургской биржи.

С 1 августа Аналитический центр Санкт-Петербургской биржи запустил долгосрочный модельный портфель «Инвестиционный».

С 15 октября 2018 года было изменено время начала и окончания торгов для Группы инструментов «иностранные ценные бумаги». С 1 ноября 2018 было изменено время начала и окончания для Групп инструментов «еврооблигации» и «российские ценные бумаги».

В ноябре 2018 года оборот торгов иностранными ценными бумагами на Санкт-Петербургской бирже составил 1,132 млрд. долларов США (75,414 млрд. рублей в эквиваленте). 21 ноября 2018 года дневной оборот торгов достиг рекордного показателя в \$ 168,04 млн. долларов США (11,021 млрд. в рублёвом эквиваленте).

В январе 2019 был обновлен максимальный показатель оборота торгов, который составил 1,5 млрд. долларов США (или 100,4 млрд. рублей в эквиваленте), что превысило оборот декабря 2018 года на 55,6%.

В 2019 году началось масштабное расширение списка иностранных ценных бумаг, доступных на организованных торгах Санкт-Петербургской биржи. В первом квартале 2019 года прошли листинг и были добавлены на торги 200 иностранных эмитентов. В первом полугодии 2019 года прошли листинг и были добавлены на торги более 400 иностранных эмитентов.

В апреле 2019 ВТБ Капитал Инвестиции подключился к рынку иностранных ценных бумаг Санкт-Петербургской биржи.

По итогам организованных торгов в апреле 2019 года на Санкт-Петербургской бирже зафиксирован новый рекордный показатель оборота, который составил 1,634 млрд. долларов США. Среднедневной оборот в апреле превысил 77,8 млн. долларов США.

С июля 2019 года Санкт-Петербургская биржа по решению участников рынка приступила к публикации рейтингов участников торгов на рынке иностранных ценных бумаг по четырем показателям: Рейтинг участников торгов по суммарному обороту во всех режимах торгов, Рейтинг участников торгов по обороту в режиме основных торгов, Рейтинг участников торгов по количеству активных клиентов, Рейтинг участников торгов по количеству зарегистрированных клиентов.

С 15 июля 2019 года Санкт-Петербургская биржа начала рассчитывать первый фондовый индекс «Фридом - Лидеры технологий», созданный в партнёрстве с ИК «Фридом Финанс». Проект реализован в рамках стратегии биржи по развитию индексных продуктов и созданию совместных индексов с участниками рынка и заинтересованными партнерами.

5 августа 2019 года на Санкт-Петербургской бирже состоялось плановое увеличение количества бумаг – к организованным торгам добавлены 96 иностранных акций, таким образом, количество торгуемых на бирже иностранных эмитентов превысило отметку в 1 000 шт.

По итогам торгов в сентябре 2019 года Санкт-Петербургская биржа зафиксировала рекорд по количеству активных клиентов. Число активных счетов клиентов впервые достигло показателя в 52,3 тысячи, увеличившись на 13%. Предыдущий показатель по итогам августа составлял 46,2 тысячи активных счетов.

31 октября были допущены к организованным торгам 147 акций иностранных эмитентов.

28 ноября 2019 года биржа отметила пятилетний юбилей рынка иностранных ценных бумаг новым рекордным объемом торгов в ноябре, который составил \$2,73 млрд. Среднедневной объем торгов увеличился на 24%, по сравнению с октябрём, до \$136,43 млн.

18 мая 2020 года к организованным торгам были допущены 80 акций иностранных эмитентов.

В мае 2020 года Санкт-Петербургская биржа завершила формирование и провела первое рабочее совещание Совета пользователей при участии частных инвесторов – клиентов участников торгов. Совет пользователей - это площадка для прямого диалога между биржей, участниками торгов и их клиентами, для обсуждения важных вопросов и для выработки совместных решений, которые будут способствовать всестороннему развитию российского финансового рынка.

29 июля 2020 года на торгах Санкт-Петербургской биржи стали доступны акции 84 иностранных эмитентов. Общее количество ценных бумаг иностранных эмитентов на торгах составило 1 407.

21 августа на Санкт-Петербургской бирже были запущены торги акциями европейских компаний, с торгами и расчетами в Евро. На первом этапе для совершения сделок были доступны 5 эмитентов из ФРГ (BMW, Infineon, Merck, Henkel AG, Carl Zeiss). 29 сентября к организованным торгам было допущено еще 5 немецких эмитентов (Adidas, Bayer, Deutsche Boerse, Deutsche Telekom, Munchener Ruckversicherungs-Gesellschaft).

2 сентября Санкт-Петербургская биржа начала организованные торги акциями 5 новых иностранных эмитентов (DraftKings, Slack, Virgin Galactic, Spotify, Chewy).

4 сентября Санкт-Петербургская биржа допустила к торгам закрытый паевой инвестиционный фонд «Фонд первичных размещений» (FIPO) и интервальный паевой инвестиционный фонд «Лидеры восстановления» (GROWS) под управлением ООО «УК «Восток-Запад». Маркет-мейкером выступает ИК «Фридом Финанс». Паи фондов котируются в долларах США.

С января по сентябрь фиксировался постоянный рост объема торгов по группе инструментов «иностранная ценная бумага» и числа активных клиентов. По итогам сентября 2020 года объем торгов ценными бумагами составил \$22,7 млрд (\$18,1 без учета РЕПО), количество активных счетов составило 327,69 тыс.

13 октября 2020 года к организованным торгам добавлены 24 акции иностранных эмитентов.

4 декабря к организованным торгам добавлены 86 акций иностранных эмитентов.

4 декабря клиенты «МКБ Инвестиции» получили доступ к 14 00 ценными бумагами иностранных эмитентов на Санкт-Петербургской бирже, в том числе через мобильное приложение.

10 декабря Санкт-Петербургская биржа запустила торги акциями компании Airbnb, в один день с запуском торгов на Нью-Йоркской фондовой бирже.

В первом квартале 2021 года продолжилось расширение списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам. За весь период было начались торги 33 новыми иностранными ценными бумагами, в частности 26 немецкими ценными бумагами, а также 7 американскими акциями и депозитарными расписками.

1 марта 2021 года на Санкт-Петербургской бирже была запущена утренняя дополнительная торговая сессия, открывающая доступ к торгам ограниченным списком иностранных инструментов с 7 до 10.00 утра по московскому времени. На первом этапе в рамках утренней дополнительной торговой сессии для совершения сделок были доступны 50 иностранных ценных бумаг. С 29 марта список был расширен до 100 иностранных ценных бумаг.

Европейское управление по надзору за рынком ценных бумаг ЕСМА признало Санкт-Петербургскую биржу надежной торговой площадкой для европейских инвесторов. ESMA провела оценку посттрейдинговой инфраструктуры Санкт-Петербургской биржи на соответствие требованиям прозрачности, установленным европейской директивой MiFIR и внесла биржу в список организаций, отвечающих требованиям европейского регулирования (ESMA Opinion).

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: *127006, город Москва, улица Долгоруковская, дом 38, строение 1, эт /пом/ком 2/1/19, 20*

Телефон: +7 (495) 899-01-70

Факс: +7 (499) 973-23-29

Адрес электронной почты: info@spbexchange.ru

Адрес страниц в сети Интернет, на которых доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4566; <http://www.spbexchange.ru>

Специальное подразделение эмитента по работе с акционерами и инвесторами эмитента:

Корпоративный секретарь: *Вахрушева Елена Александровна*

Адрес: *127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д.38, стр.1, эт.2, пом.1, ком.19, 20*

Телефон: +7 (495) 899-01-70, факс: +7 (499) 973-23-29 (с пометкой «вниманию корпоративного секретаря»)

Адрес электронной почты: info@spbexchange.ru (с пометкой «вниманию корпоративного секретаря»)

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.spbexchange.ru/ru/about/corpsec.aspx>

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН: 7801268965

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД: *66.11.1 – Деятельность по организации торговли на финансовых рынках*

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021
Вид (виды) хозяйственной деятельности: <i>Деятельность по организации торговли на финансовых рынках</i>				
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	126 068	806 926	32 337	578 758
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	98	99	99	99

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: *изменение размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности в отчетном периоде 2020 года и трех месяцев 2021 года в сторону увеличения является следствием наличия достаточного спроса на биржевые услуги в Российской Федерации, а также в результате увеличения оборотов на фондовом рынке введения в обращение наиболее ликвидных американских акций, депозитарных расписок и еврооблигаций.*

Структура себестоимости эмитента:

Наименование статьи затрат	31.12.2019	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021
Сырье и материалы, %	0	0	0	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	48	55	56	72
Топливо, %	-	-	-	-
Энергия, %	-	-	-	-
Затраты на оплату труда, %	24	25	22	13
Проценты по кредитам, %	0	0	0	0
Арендная плата, %	2	1	1	1
Отчисления на социальные нужды, %	7	6	7	4
Амортизация основных средств, %	0	0	0	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0	0	0	1
Прочие затраты (пояснить)				
амортизация по нематериальным активам, %	2	1	2	3
обязательные страховые платежи, %	0	0	0	0
представительские расходы, %	1	1	0	0
иное (ДМС, рекламные расходы, аудиторские и юридические услуги и др.), %	16	11	12	6
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100	100	100
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	84	176	65	201

Бухгалтерская отчетность за 2019, 2020 годы и периоды, закончившиеся 31 марта 2020 года и 31 марта 2021 года подготовлена, а приведенные в настоящем пункте расчета произведены на основании и в соответствии с Отраслевым стандартом бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (утв. Банком России 03.02.2016 N 532-П).

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 2020 год:

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период, *отсутствуют*.

Цены на основные материалы и товары за последний завершённый финансовый год, также за последний завершённый отчетный период не изменялись.

Цены на основные материалы и товары за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период не изменялись.

В поставках эмитента за указанные периоды импортные поставки *отсутствуют*.

3 месяца 2021 года:

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период, *отсутствуют*.

Цены на основные материалы и товары за последний завершённый финансовый год, также за последний завершённый отчетный период не изменялись.

Цены на основные материалы и товары за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период не изменялись.

В поставках эмитента за указанные периоды импортные поставки *отсутствуют*.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Эмитент осуществляет свою деятельность на рынке оказания услуг по организации торгов ценными бумагами и товарами.

Основной сферой деятельности эмитента на рынке оказания услуг по организации торгов ценными бумагами является организации торгов ценными бумагами иностранных эмитентов, а также организация торгов ценными бумагами российских эмитентов в рамках инвестиционной системы «Восход». Ценные бумаги иностранных эмитентов допускаются к организованным торгам, проводимым эмитентом, без заключения договора с такими эмитентами в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг». Оказание клиринговых услуг, в том числе функции центрального контрагента, осуществляются Акционерным обществом «Клиринговый центр МФБ», подконтрольным эмитенту.

Эмитент также осуществляет деятельность репозитария, т.е. деятельность по приему информации о договорах репо, договорах, являющихся производными финансовыми инструментами и договорах иного вида, заключенных не на организованных торгах на условиях генерального соглашения (единого договора).

К числу факторов, которые могут негативно отразиться на сбыте услуг эмитента, можно отнести ухудшение экономической ситуации в России, увеличение налогового бремени, введение законодательных мер, затрудняющих развитие финансовых рынков, снижение активности участников финансовых рынков, банкротство крупных компаний в сфере финансовых рынков, усиление позиций конкурентов с помощью внедрения новых продуктов, сбои в работе программного обеспечения эмитента. По мере проявления влияния негативных факторов эмитент будет принимать соответствующие меры, направленные на снижение их влияния, к которым могут относиться, в частности, оптимизация издержек, ведение взвешенной политики в области привлечения заемных средств, постоянная работа по качественному улучшению функционирования программного обеспечения, разработке предложений по изменению законодательной базы в области финансовых рынков. Таким образом, действия эмитента постоянно направлены на снижение влияния факторов, способных оказать негативное воздействие на его деятельность.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **ФСФР России**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **045-002**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **лицензия биржи на осуществление деятельности по проведению организованных торгов**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **29.08.2013**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **без ограничения срока действия**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Банк России**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **045-02**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **лицензия на осуществление репозитарной деятельности**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **15.06.2017**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **бессрочно**

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых.

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

В 2021 году эмитент планирует расширить перечень ценных бумаг иностранных и российских эмитентов, допущенных к организованным торгам, увеличить количество активных участников торгов и их клиентов, а также обеспечить рост оборота на проводимых им организованных торгах.

В 2021 году эмитент планирует увеличить количество информации, регистрируемой в репозитории. Для этого планирует:

- увеличить численность клиентов репозитария;
- продолжить развитие кастомизированных сервисов, позволяющих предоставлять отчетность в репозитарий в удобных для клиентов форматах;
- расширить число финансовых инструментов, поддерживаемых репозитарием.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Эмитент входит в состав банковского холдинга, головной организацией которого является Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС» (Ассоциация «НП РТС»).

Роль (место) и функции эмитента в банковском холдинге: эмитент оказывает услуги по проведению организованных торгов ценными бумагами и товарами для членов Ассоциации «НП РТС», а также для иных профессиональных участников рынка ценных бумаг.

Ассоциация «НП РТС» имеет 60,8728% голосов на общем собрании акционеров эмитента в силу владения 54,1199% в уставном капитале эмитента, а также на основании полномочий, полученных в соответствии с письменными соглашениями от других лиц.

Срок участия эмитента в банковском холдинге: с 01.07.2018 по настоящее время.

В случае если результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента существенно зависят от иных членов (участников) банковского холдинга, указывается на это обстоятельство и проводится подробное изложение характера такой зависимости: результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента существенно зависят от Ассоциации «НП РТС», которая предоставляет эмитенту оборудование для проведения организованных торгов ценными бумагами и товарами и для осуществления репозитарной деятельности, а также от НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО), которое предоставляет эмитенту лицензию на программное обеспечение, с использованием которого проводятся организованные торги товарами, и лицензию на программное обеспечение, с использованием которого осуществляется репозитарная деятельность. Кроме того, НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) оказывает эмитенту услуги по осуществлению клиринга обязательств, возникших из договоров, заключенных на проводимых эмитентом организованных торгах, и выполняет функции центрального контрагента.

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

1. Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация - центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)**

ИНН: **7713387530**

ОГРН: **1097799031472**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, а также доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту, %: **96,71 / 96,71**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0 / 0**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

Основным направлением деятельности НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) является клиринговая деятельность, деятельность центрального контрагента, в соответствии с имеющимися лицензиями Банка России, а также в соответствии с присвоенным 1 октября 2020 года Банком России статусом центрального контрагента в порядке, установленном Федеральным законом «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» и нормативными актами Банка России, банковская деятельность на основании специального разрешения (лицензии) Банка России в порядке, установленном Федеральным законом «О банках и банковской деятельности», и нормативными актами Банка России.

В рамках основных направлений деятельности НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) также осуществляет следующие виды деятельности:

- деятельность по разработке компьютерного программного обеспечения, по обработке данных, по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;

- посредническую деятельность, в том числе путем заключения договоров комиссии, договоров поручения, агентских договоров;

- осуществление расчета ставок риска, которые используются брокерами при расчете маржи для клиентов при работе на рынке ценных бумаг с российскими и иностранными ценными бумагами.

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации (Совет директоров НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)):

- 1) фамилия, имя, отчество: **Алимов Антон Юрьевич**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**;
- 2) фамилия, имя, отчество: **Болвачев Алексей Ильич**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**;
- 3) фамилия, имя, отчество: **Горюнов Роман Юрьевич**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **1,7859%/1,7859%**;
- 4) фамилия, имя, отчество: **Калин Александр Борисович**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**;
- 5) фамилия, имя, отчество: **Калинин Сергей Николаевич**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0,6%/0,6%**;
- 6) фамилия, имя, отчество: **Крекотень Владимир Борисович**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**;
- 7) фамилия, имя, отчество: **Макеева Юлия Владимировна**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0,3%/0,3%**;
- 8) фамилия, имя, отчество: **Сердюков Евгений Владимирович**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0,7387%/0,7387%**;
- 9) фамилия, имя, отчество: **Чихладзе Олег Зурабович**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**;

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной организации (Правления НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)):

- 1) фамилия, имя, отчество: **Макеева Юлия Владимировна**

доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0,3%/0,3%**;

2) фамилия, имя, отчество: **Попова Наталья Геннадьевна**

доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет.**

3) фамилия, имя, отчество: **Тютчева Юлия Петровна**

доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0,2%/0,2%**.

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа подконтрольной организации (Генеральный директор НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)): **Макеева Юлия Владимировна**; доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0,3%/0,3%**.

2. Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Бест Эффортс Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО «Бест Эффортс Банк»**

ИНН: **7831000034**

ОГРН: **1037700041323**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, а также доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту, %: **73,73 / 73,75**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0 / 0**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

В соответствии с имеющимися лицензиями ПАО «Бест Эффортс Банк» осуществляет операции по следующим направлениям:

- **брокерское и депозитарное обслуживание;**
- **расчетно-кассовое обслуживание юридических и физических лиц в рублях и иностранной валюте;**
- **аутсорсинг внутреннего учёта профессиональных участников рынка ценных бумаг;**
- **сделки РЕПО;**
- **операции с ценными бумагами;**
- **конверсионные операции, как по поручению клиентов, так и за счет Банка;**
- **кредитование юридических и физических лиц;**
- **операции по привлечению депозитов от корпоративных клиентов и частных вкладчиков.**

ПАО «Бест Эффортс Банк» является участником торгов ПАО Московская Биржа и ПАО «Санкт-Петербургская биржа» и предоставляет услуги по доступу на международные площадки (CME Group, американский и европейские фондовые рынки). Ключевым направлением деятельности ПАО «Бест Эффортс Банк» является предоставление широкого спектра брокерских и депозитарных услуг профессиональным участникам финансового рынка, включая услуги депозитарного обслуживания клиентов профессиональных участников рынка ценных бумаг, не имеющих лицензии на депозитарное обслуживание. Банк является посредником по доступу на ключевые биржевые торговые площадки, предлагая эффективные решения по резервированию активов и расчету рисков.

ПАО «Бест Эффортс Банк» осуществляет функции расчетного депозитария (расчеты ценными бумагами по результатам клиринга обязательств, возникающих из сделок, совершенных на торгах ПАО «Санкт-Петербургская биржа»). Клиринговой организацией, осуществляющей вышеуказанный клиринг, является НКО - ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО).

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации (ПАО «Бест Эффортс Банк»):

1) фамилия, имя, отчество: **Горюнов Роман Юрьевич**

доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **1,7859%/1,7859%**;

2) фамилия, имя, отчество: **Ионова Ирина Борисовна**

доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*;

- 3) фамилия, имя, отчество: **Ларионов Игорь Васильевич**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *0,3693%/0,3693%*;
- 4) фамилия, имя, отчество: **Старовойтова Ольга Владимировна**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*;
- 5) фамилия, имя, отчество: **Бурдонова Марина Павловна**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*;
- 6) фамилия, имя, отчество: **Жизненко Олег Михайлович**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*;
- 7) фамилия, имя, отчество: **Соколов Кирилл Юрьевич**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*;

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной организации (Правления ПАО «Бест Эффортс Банк»):

- 1) фамилия, имя, отчество: **Ионова Ирина Борисовна**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*;
- 2) фамилия, имя, отчество: **Мальцева Галина Вячеславовна**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*;
- 3) фамилия, имя, отчество: **Янкина Наиля Растамовна**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*.

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа подконтрольной организации (Председатель Правления ПАО «Бест Эффортс Банк»): **Ионова Ирина Борисовна**; доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*.

3. Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Бест Стокс»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Бест Стокс»**

ИНН: **7707445303**

ОГРН: **1207700420322**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, а также доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту, %: **50,1 / 50,1**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0 / 0**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации:

- **осуществление разработки компьютерного программного обеспечения;**
- **деятельность информационных служб;**
- **деятельность по разработке компьютерного программного обеспечения, по обработке данных, по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;**
- **деятельность рекламных агентов;**
- **иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации (Совет директоров АО «Бест Стокс»):

- 1) фамилия, имя, отчество: **Горюнов Роман Юрьевич**

доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **1,7859%/1,7859%**;

- 2) фамилия, имя, отчество: **Иванов Михаил Юрьевич**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0,0002%/0,0002%**;
- 3) фамилия, имя, отчество: **Климов Артем Александрович**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**;
- 4) фамилия, имя, отчество: **Тарабцев Александр Александрович**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**;
- 5) фамилия, имя, отчество: **Яшунский Андрей**
доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**.

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной организации: коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной организации АО «Бест Стокс» не сформирован, так как в соответствии с Уставом подконтрольной организации АО «Бест Стокс» коллегиальный исполнительный орган (правления, дирекции) не предусмотрен.

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа подконтрольной организации (Генеральный директор АО «Бест Стокс»): **Климов Артем Александрович**; доля указанного лица в уставном капитале, доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**.

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации:

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации тыс. руб.
Отчетная дата: «31» декабря 2020 года		
Здания и сооружения	6 842	2 287
Машины и оборудование	11 561	1 286
Незавершенное строительство	9 766	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	83	68
Итого:	28 252	3 641

На 31 декабря 2020 г. в состав группы объектов основных средств «Здания и сооружения» входят активы в форме права пользования в размере 4 555 тыс. рублей.

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **линейный способ. Переоценка основных средств за указанный период не проводилась. Факты обременения основных средств отсутствуют.**

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента): **указанные планы отсутствуют.**

Наименование группы объектов основных	Первоначальная	Сумма начисленной
---------------------------------------	----------------	-------------------

средств	(восстановительная) стоимость, тыс. руб.	амортизации тыс. руб.
Отчетная дата: <i>«31» марта 2021 года</i>		
Здания и сооружения	<i>6 842</i>	<i>2 849</i>
Машины и оборудование	<i>12 793</i>	<i>2 272</i>
Незавершенное строительство	<i>9 733</i>	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	<i>83</i>	<i>70</i>
Итого:	<i>29 451</i>	<i>5 191</i>

На 31 марта 2021 г. в состав группы объектов основных средств «Здания и сооружения» входят активы в форме права пользования в размере 3 993 тыс. рублей.

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: линейный способ. Переоценка основных средств за указанный период не проводилась. Факты обременения основных средств отсутствуют.

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента): указанные планы отсутствуют.

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета	31.12.2019	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021
Норма чистой прибыли, %	Чистая прибыль / Объем продаж x 100	-11,25	35,74	149,77	40,13
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	Объем продаж / Средняя величина активов	0,26	0,58	0,03	0,27
Рентабельность активов, %	[(Чистая прибыль + Проценты уплаченные) x (1 - (налог на прибыль/прибыль до уплаты налогов) / Средняя величина активов)] x 100	-2,73	25,26	3,89	13,04
Рентабельность собственного капитала, %	Чистая прибыль / Средняя величина собственного капитала x 100	-3,21	23,77	4,47	11,82
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	Непокрытый убыток прошлых лет + Непокрытый убыток отчетного года	147 107	-	98 179	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	Сумма непокрытого убытка на отчетную дату / Средняя величина активов x 100	30,19	-	8,61	-

Расчет всех показателей произведен по методике, рекомендуемой «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Банком России 30 декабря 2014 года № 454-П.

Бухгалтерская отчетность за 2019 и 2020 годы, а также за период, закончившийся 31 марта 2020 г. и за период, закончившийся 31 марта 2021 года подготовлена, а приведенные в настоящем пункте расчета произведены на основании и в соответствии с Отраслевым стандартом бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (утв. Банком России 03.02.2016 N 532-П).

1) **Норма чистой прибыли** отражает долю прибыли в общей выручке эмитента. Данный показатель за 2019 год имел отрицательное значение по причине наличия убытка, несмотря на прирост выручки. За 2020 год и периоды, закончившиеся 31 марта 2020 года и 31 марта 2021 года Эмитент получил чистую прибыль за счет снижения операционных издержек и роста комиссионных доходов от деятельности по организации торгов.

2) **Коэффициент оборачиваемости активов**: финансовый показатель интенсивности использования эмитентом всей совокупности имеющихся активов. Показатель оборачиваемости оборотных средств показывает количество оборотов, совершаемых оборотными средствами за отчетный период. Динамика показателя зависит, главным образом, от структуры оборотных средств в анализируемых периодах. Показатели оборачиваемости оборотных средств во всех анализируемых периодах имеют относительно низкое, но стабильное значение.

3) **Рентабельность активов**: финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от использования всех активов организации. Коэффициент показывает способность организации генерировать прибыль, качество управления активами. Рентабельность активов Эмитента за 2019 год имеет отрицательное значение в связи с наличием убытка. За 2020 год и периоды, закончившиеся 31 марта 2020 года и 31 марта 2021 года положительная величина рентабельности активов обусловлена получением прибыли относительно прошлых периодов.

4) **Рентабельность собственного капитала:** финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от вложенного капитала собственников. Рентабельность капитала за 2019 год имеет отрицательное значение в связи с наличием убытка. За 2020 год и за периоды, закончившиеся 31 марта 2020 года и 31 марта 2021 года положительная величина рентабельности активов обусловлена получением прибыли относительно прошлых периодов.

5) **Сумма непокрытого убытка, соотношение непокрытого убытка и балансовой стоимости активов:** по состоянию на 31.12.2019 и 31.03.2020 г. Эмитент имел непокрытый убыток.

Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества совпадают.

Ни один из членов совета директоров эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета	31.12.2019	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021
		Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	Оборотные активы - Текущие обязательства)	3 449	114 136
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы - Текущие обязательства	1,12	1,4	21,99	2,0
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Легкорезализуемые ценные бумаги + Дебиторская задолженность) / Текущие обязательства	0,74	0,67	19,46	1,39

Расчет всех показателей произведен по методике, рекомендуемой «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Банком России 30 декабря 2014 года № 454-П».

Бухгалтерская отчетность за 2019 и 2020 годы, за период, закончившийся 31 марта 2020 года, и за период, закончившийся 31 марта 2021 года, подготовлена, а приведенные в настоящем пункте расчеты произведены на основании и в соответствии с Отраслевым стандартом бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (утв. Банком России 03.02.2016 N 532-П).

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетных периодах.

1. Чистый оборотный капитал показывает, какая доля оборотных активов финансируется за счет собственного оборотного капитала компании. Величина чистого оборотного капитала характеризует степень ликвидности предприятия и является одним из показателей финансовой устойчивости, что придает данному показателю особую важность.

Увеличение чистого оборотного капитала в 1 квартале 2020 года связано с увеличением объема денежных средств в результате окончания размещения ценных бумаг дополнительного выпуска.

В течение 2019, 2020 годов и 3-х месяцев 2020 и 2021 годов Эмитент имеет достаточный чистый оборотный капитал.

2. Коэффициент текущей ликвидности – отношение общих текущих активов к краткосрочным обязательствам (текущим пассивам). Этот коэффициент используется для определения платежеспособности предприятия. Значение коэффициента в 1 квартале 2020 года увеличилось в связи с увеличением оборотных активов. Данное увеличение произошло в результате размещения ценных бумаг дополнительного выпуска.

3. Коэффициент быстрой ликвидности – отношение наиболее ликвидных активов компании и дебиторской задолженности к текущим обязательствам. Этот коэффициент отражает платежные возможности предприятия для оперативного погашения задолженности. Значение коэффициента быстрой ликвидности коррелирует с коэффициентом текущей ликвидности и увеличение в 1 квартале 2020 года вызвано увеличением оборотных активов – денежных средств.

Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества совпадают.

Ни один из членов совета директоров эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества.

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 31.12.2020 г.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода.

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вид ценных бумаг: **акции**

Полное фирменное наименование эмитента: **Небанковская кредитная организация-центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **НКО ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)**

Место нахождение эмитента: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7713387530**

ОГРН: **1097799031472**

Дата государственной регистрации выпуска (выпусков)	Регистрационный номер	Регистрирующий орган
12.12.2019	1-02-03539- С	Банк России

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **45 290**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **679 350**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **704 315,5**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг, в том числе сведения о величине резерва на начало и конец последнего завершеного финансового года перед датой окончания последнего отчетного квартала: **резервы под обесценение ценных бумаг эмитентом не создавались.**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям, срок выплаты объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: **дивиденды не выплачиваются.**

Дополнительная информация: **величина вложений эмитента в акции акционерного общества в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет его имущества, не увеличивалась.**

Вид ценных бумаг: **акции**

Полное фирменное наименование эмитента: **Публичное акционерное общество «Бест Эффортс Банк»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ПАО «Бест Эффортс Банк»**

Место нахождение эмитента: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7831000034**

ОГРН: **1037700041323**

Дата государственной регистрации выпуска (выпусков)	Регистрационный номер	Регистрирующий орган
07.04.1993	10400435В	Банк России

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **41 659 666**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **416 597**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **585 755**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям, срок выплаты объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: **дивиденды не выплачиваются.**

Дополнительная информация: **величина вложений эмитента в акции акционерного общества в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет его имущества, не увеличивалась.**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг, в том числе сведения о величине резерва на начало и конец последнего завершеного финансового года перед датой окончания последнего отчетного квартала: **резервы под обесценение ценных бумаг эмитентом не создавались.**

Иные финансовые вложения: **выданный заем**

Полное фирменное наименование эмитента: **Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **Ассоциация «НП РТС»**

Место нахождение эмитента: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7712095220**

КПП: **770701001**

ОГРН: **1027700192651**

Размер выданного займа в денежном выражении: **82 895 тыс. руб., в том числе резерв под обесценение 1 821 тыс. руб.**

Процентная ставка: 6,5%
Срок погашения: 01.04.2022

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций (предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала): **размер потенциальных убытков Эмитента ограничен балансовой стоимостью вложений.**

На 31.03.2021 г.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода.

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вид ценных бумаг: **акции**

Полное фирменное наименование эмитента: **Небанковская кредитная организация-центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **НКО ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)**

Место нахождение эмитента: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7713387530**

ОГРН: **1097799031472**

Дата государственной регистрации выпуска (выпусков)	Регистрационный номер	Регистрирующий орган
12.12.2019	1-02-03539- С	Банк России

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **45 290**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **679 350**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **704 315,5**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг, в том числе сведения о величине резерва на начало и конец последнего завершеного финансового года перед датой окончания последнего отчетного квартала: **резервы под обесценение ценных бумаг эмитентом не создавались.**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям, срок выплаты объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: **дивиденды не выплачиваются.**

Дополнительная информация: **величина вложений эмитента в акции акционерного общества в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет его имущества, не увеличивалась.**

Вид ценных бумаг: **акции**

Полное фирменное наименование эмитента: **Публичное акционерное общество «Бест Эффортс Банк»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ПАО «Бест Эффортс Банк»**

Место нахождение эмитента: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7831000034**

ОГРН: **1037700041323**

Дата государственной регистрации выпуска (выпусков)	Регистрационный номер	Регистрирующий орган
07.04.1993	10400435В	Банк России

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **41 659 666**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **416 597**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **585 755**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям, срок выплаты объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: **дивиденды не выплачиваются.**

Дополнительная информация: **величина вложений эмитента в акции акционерного общества в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет его имущества, не увеличивалась.**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг, в том числе сведения о величине резерва на начало и конец последнего завершеного финансового года перед датой окончания последнего отчетного квартала: **резервы под обесценение ценных бумаг эмитентом не создавались.**

Иные финансовые вложения: **выданный заем**

Полное фирменное наименование эмитента: *Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *Ассоциация «НП РТС»*

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация, город Москва*

ИНН: *7712095220*

КПП: *770701001*

ОГРН: *1027700192651*

Размер выданного займа в денежном выражении: *85 096 тыс. руб., в том числе резерв под обесценение 903 тыс.руб.*

Процентная ставка: 6,5%

Срок погашения: 01.04.2022

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций (предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала): *размер потенциальных убытков Эмитента ограничен балансовой стоимостью вложений.*

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Федеральный закон от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положения Банка России от 01.10.2015 № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» (с последующими изменениями и дополнениями).

4.4. Нематериальные активы эмитента

По состоянию на 31 декабря 2020 г. по отраслевым стандартам бухгалтерского учета числятся следующие нематериальные активы, отраженные в бухгалтерской отчетности ПАО «Санкт-Петербургская биржа» за соответствующий период:

№	Наименование группы нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость (тыс. руб.)	Величина начисленной амортизации (тыс. руб.)
1.	<i>Программы для ЭВМ</i>	<i>503 958</i>	<i>18 105</i>
2.	<i>Лицензии и франшизы</i>	<i>3 436</i>	<i>295</i>
3.	<i>Прочие</i>	<i>881</i>	<i>461</i>
	<i>ИТОГО:</i>	<i>508 275</i>	<i>18 861</i>

Нематериальные активы в уставный (складочный) капитал Эмитента не вносились, в безвозмездном порядке не поступали.

По состоянию на 31 марта 2021 г. по отраслевым стандартам бухгалтерского учета числятся следующие нематериальные активы, отраженные в бухгалтерской отчетности ПАО «Санкт-Петербургская биржа» за соответствующий период:

№	Наименование группы нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость (тыс. руб.)	Величина начисленной амортизации (тыс. руб.)
1.	<i>Программы для ЭВМ</i>	<i>549 958</i>	<i>26 094</i>
2.	<i>Лицензии и франшизы</i>	<i>7 547</i>	<i>390</i>
3.	<i>Прочие</i>	<i>881</i>	<i>483</i>
	<i>ИТОГО:</i>	<i>558 386</i>	<i>26 967</i>

Нематериальные активы в уставный (складочный) капитал Эмитента не вносились, в безвозмездном порядке не поступали.

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

□ *Федеральный закон от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;*

□ *Положения Банка России от 22.09.2015 № 492-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в некрединных финансовых организациях».*

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития, включая сведения о затратах на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за соответствующий отчетный период: *эмитент не ведет деятельности в области научно-технического развития, в связи с чем политика в области научно-технического развития у эмитента отсутствует.*

В 2020 году эмитентом было получено исключительное право на программы для ЭВМ:

- *«Перспективная торгово-клиринговая система»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.1»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.2»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.3»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.4»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.5»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.6»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.7»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.8»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.9»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.10»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.11»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.12»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.13»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.14»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.15»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.16»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.17»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.18»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.19»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.20»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.21»;*
- *«Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.22»;*
- *«Конвертер отчетности для предоставления в репозитарий ПАО «СПБ».*

В I квартале 2021 года эмитентом было получено исключительное право на программу для ЭВМ «Перспективная торгово-клиринговая система. Обновление до версии 1.23».

В 2020 году и в первом квартале 2021 года эмитент не производил затрат на осуществление научно-технической деятельности.

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности: *в отчетном периоде эмитент не получил правовую охрану основных объектов интеллектуальной собственности.*

Основные объекты интеллектуальной собственности используются эмитентом в процессе осуществления деятельности по проведению организованных торгов и репозитарной деятельности. Результатом использования основных объектов интеллектуальной собственности является оказание эмитентом услуг по проведению организованных торгов и репозитарной деятельности.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: *риски, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков, отсутствуют.*

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Ключевые тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, с 2014 года определялись кризисными явлениями, проявившимися в девальвации национальной валюты, оттоке капитала и волатильности фондового рынка. С 4 квартала 2016 года наблюдается восстановление экономики и рост фондового рынка.

Мир вступил в период низких цен на нефть. Это обусловлено более низкими темпами роста мировой экономики по сравнению с началом 2000-х гг., а также внедрением новых технологий в сфере энергосбережения и добычи сланцевых нефти и газа. Результатом падения цен на нефть, наблюдавшегося в 2014-2015гг., стало ослабление национальной валюты и спад на рынке акций российских эмитентов. Стабилизация цен на нефть в 2016 году позволила вернуть уверенность в российские активы и повысить аппетиты иностранных инвесторов.

На рынке остро ощущается нехватка стабильно работающих институциональных инвесторов. Их относительно низкий уровень развития в России является ключевой проблемой для российского финансового рынка. Первый этап пенсионной реформы привел к замедлению роста пенсионных накоплений за счет предоставления права выбора застрахованным лицам между нулевой ставкой и 6%-ми отчислениями в накопительную часть пенсии.

В течение нескольких последних лет на рынке наблюдалась тенденция сокращения числа активных клиентов брокеров. Перед профессиональными участниками рынка стоит задача по привлечению не только клиентов, стремящихся к извлечению краткосрочной прибыли, но и клиентов, нацеленных на долгосрочные инвестиции, доля которых на развитых мировых рынках выше, чем на российском рынке. Однако, в конце 2016 года благодаря снижению ставок по депозитам и новым маркетинговым программам, внедряемым профессиональными участниками, количество активных клиентов брокеров начало расти.

Среди законодательных мер, поощряющих долгосрочных частных инвесторов, стоит отметить принятие в 2013–2014 гг. революционных поправок в законодательство, предусматривающих введение с 1 января 2014 г. существенных льгот по НДФЛ при налогообложении доходов по ценным бумагам при сроке владения ими не менее трех лет, а также с 1 января 2015 г. льгот по взносам граждан на так называемые индивидуальные инвестиционные счета (ИИС).

Обе льготы создали серьезные стимулы для частных инвесторов, вкладывающих сбережения в ценные бумаги на срок не менее трех лет. Несмотря на высокую волатильность финансового рынка, налоговые стимулы уже показали свою действенность, чему способствовало удачное время их внедрения. Другое обстоятельство высокой привлекательности ИИС для инвесторов – состав и структура портфелей частных инвесторов, формируемых на ИИС. В частности, с данного счета можно приобрести иностранные ценные бумаги. В 2017 году были внесены законодательные изменения в систему ИИС. В частности с 18 июня 2017 года увеличился порог внесения денежных средств на ИИС за налоговый период – с 400 000 до 1 000 000 рублей.

В рамках указанных выше тенденций, присущих рынку за последний год и отчетный период, эмитент достаточно успешно развивался.

Эмитентом была создана необходимая инфраструктура для функционирования финансового и товарного рынка:

- лицензия на организацию биржевой торговли была дополнена новыми секциями, были зарегистрированы новые правила торгов и аккредитации участников торгов;
- сформирована штатная инфраструктура, обслуживающая фондовый и товарный рынок;
- сформирован список товаров под биржевые контракты;
- осуществлен запуск торгов на новой торгово-клиринговой платформе.

Эмитент активно внедрял новые услуги и расширял продуктовую линейку. В частности, в 2014 году эмитент допустил к организованным торгам на фондовом рынке акции глобальных компаний. Благодаря этому, частные российские инвесторы впервые получили возможность торговать ценными бумагами глобальных компаний на российской фондовой бирже. Для создания ликвидности в данном сегменте рынка эмитент активно привлекал к торгам маркет-мейкеров и профессиональных участников фондового рынка, обслуживающих частных инвесторов. В 2015 году количество клиентов, получивших доступ к торгам акциями глобальных компаний на фондовом рынке эмитента, превысило 190 тысяч. В августе 2016 года эмитент внедрил систему предоставления доступа к дополнительной ликвидности, формируемой внешними площадками. Таким образом, участники торгов получили доступ к неограниченному пулу ликвидности на зарубежных биржевых площадках в рамках анонимного режима торгов. Подобная мера способствовала увеличению оборота: рекордный оборот был достигнут после запуска Режима дополнительной ликвидности в октябре 2016 года, тогда он составил 164,9 миллиона долларов США. В 2016 году биржевой оборот вырос более чем в пять раз, со 159 миллиона долларов США в 2015 году до 868 миллионов долларов США в 2016 году.

Последующая динамика биржевого оборота демонстрировала устойчивый рост:

Год	Годовой объем торгов (с учетом РЕПО)
2017	3 956,55 млн. долларов США
2018	8 820,9 млн. долларов США
2019	22,13 млрд. долларов США
2020	216,67 млрд. долларов США

В первом квартале 2021 года объем торгов (с учетом РЕПО) составил 154 320 млрд. долларов США

Ни один из членов совета директоров эмитента не имеет особого мнения относительно представленной информации о результатах деятельности эмитента.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Развитие биржевого рынка, на котором эмитент осуществляет свою деятельность, во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку доходы от услуг, оказываемых эмитентом, функционально зависят от уровня цен и абсолютных объемов, торгуемых ценных бумаг и товаров. При экономической нестабильности снижение цен в фондовом и товарном секторах может привести к ухудшению динамики роста и рентабельности биржевого рынка.

Темпы роста ВВП и объемы биржевых торгов в Российской Федерации в значительной степени определяются уровнем экспортных цен на нефть и природный газ. В случае изменения конъюнктуры рынка энергоносителей и снижения цен на нефть и природный газ, возможно снижение темпов роста ВВП, цен и объемов торгов на фондовом и товарном рынках, что может отрицательно повлиять на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

Отраслевые риски в деятельности эмитента во многом связаны с риском обострения конкуренции в случае агрессивного выхода на рынок новых крупных биржевых проектов, действующих в тех же сегментах рынка, что и эмитент. В этом случае вероятно сокращение рентабельности бизнеса эмитента, уменьшение объема торгов и доходов.

В случае серьезного ухудшения ситуации на биржевом рынке эмитент будет действовать по наиболее консервативному сценарию, предполагающему как усиление конкуренции (снижение операционных издержек для участников торгов), так и сокращение реальных расходов, предусматривающее временное прекращение модернизации, а также командировочных и представительских расходов (спонсорство, участие в конференциях и т.п.).

Поскольку эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на эмитента, - это риски, связанные с политической, экономической и социальной ситуацией в России.

Российская экономика не защищена и от рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира, как, например, случилось сейчас, финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объем иностранных инвестиций в России и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, эмитент является участником налоговых отношений и налогоплательщиком в федеральный, региональные и местные бюджеты. В условиях трансформации экономики существует риск изменения налоговых условий функционирования предприятия, налоговое законодательство и особенности налогового учета в России часто меняются и поддаются неоднозначному толкованию. Процесс реформирования налогового законодательства еще не завершен, в ходе такой реформы возможны его существенные изменения.

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России, или рисков, связанных с неудовлетворительным состоянием инфраструктуры, а также рисков, связанных с колебаниями мировой экономики, эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

В отношении рисков, связанных с налогово-бюджетной политикой Правительства Российской Федерации, политика эмитента основывается на разумном использовании законных способов снижения налогового бремени (льготы и т.п.), однако основным приоритетом является полное соответствие их деятельности законодательству Российской Федерации.

Изменения валютных курсов имеют смешанное влияние на эмитента. Часть доходов эмитента номинирована в иностранной валюте. Другие доходы эмитента выражены в рублях. Расходы эмитент несет преимущественно в рублях.

Показатели финансовой отчетности, наиболее подверженные изменению в результате влияния финансовых рисков: изменения валютных курсов могут привести к изменению (как увеличению, так и уменьшению) величины денежных средств, кредиторской задолженности, доходов от участия в других организациях, внереализационных доходов и расходов и других показателей финансовой отчетности. Вероятность возникновения такого риска существенна. Инфляция может привести к изменению (как увеличению, так и уменьшению) величины доходов от участия в других организациях и других показателей финансовой отчетности. Вероятность возникновения такого риска незначительна.

На деятельность эмитента могут оказать влияние следующие изменения в российской налоговой системе: внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, а также введение новых видов налогов. Данные изменения, оцениваемые эмитентом как существенные, так же, как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, к снижению чистой прибыли эмитента. Изменения в российской налоговой системе могут оказать существенное влияние на привлекательность инвестиций в акции эмитента.

Учитывая планы развития, эмитент нуждается в привлечении новых кадров на среднем уровне, а также в квалифицированном персонале. В основном в эмитенте занято население в возрасте от 18 до 40 лет. В связи с

узостью биржевой специализации и отсутствием достаточного количества подготовленных квалифицированных кадров, возможно несвоевременное или неполное обеспечение кадрами подразделений эмитента. Невозможность своевременного привлечения достаточного количества персонала, его удержания, а также обеспечения высококвалифицированными работниками управленческого звена может негативно сказаться на осуществлении планов развития и финансовых показателях.

В качестве существенных событий и факторов, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, выделяются растущий спрос новых инвесторов на биржевые услуги, разработка новых биржевых продуктов, опережение оборотов срочного рынка относительно оборотов фондового рынка, потенциал роста и развития российского финансового рынка относительно мирового финансового рынка, а также интерес иностранных инвесторов к российскому рынку. Кроме этого, эмитент в качестве фактора, способного улучшить результаты его деятельности, выделяет принятие изменений в законодательную базу, направленных на приток новых инвесторов на рынок. Эмитент оценивает наступление вышеперечисленных существенных событий/факторов, которые могут улучшить результаты его деятельности, как вероятное, а также рассматривает продолжительность их воздействия в краткосрочной (в течение текущего финансового года) и среднесрочной перспективе (до трех лет).

По мнению эмитента, влияние каждого из перечисленных факторов и условий будет проявляться в долгосрочной перспективе.

Эмитент планирует осуществлять работу по следующим направлениям:

- участие в мероприятиях, направленных на повышение финансовой грамотности населения
- клиентоориентированный подход в создании новых продуктов и технологий;
- совершенствование программного обеспечения и технологической платформы;
- привлечение новых инвесторов и увеличение активности существующих клиентов;
- совершенствование системы продаж в области распространения биржевых продуктов и технологий;
- подготовка предложений по внесению изменений в законодательство, способствующих развитию фондового, срочного и товарного рынков России, а также доведение соответствующих предложений до органов власти;
- ведение рациональной политики в части расходования средств эмитента.

Для преодоления факторов, негативно влияющих на деятельность, эмитент применяет следующие способы:

- проведение семинаров и выездных мероприятий, направленных на повышение финансовой грамотности населения;
- организация работы по взаимодействию с профессиональными участниками рынка ценных бумаг и инвесторами на конференциях, семинарах, форумах;
- проведение аналитических исследований потребностей потенциальных клиентов и существующих участников рынка;
- проведение тестирования инновационных разработок в области программного обеспечения;
- мониторинг текущего законодательства и планируемых изменений, подготовка предложений по внесению изменений в законодательство;
- проведение работы по формированию положительного имиджа эмитента в СМИ в России и за рубежом;
- планирование бюджета эмитента.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

- принятие законодательных актов, препятствующих развитию российских финансовых рынков (вероятность наступления эмитентом оценивается как низкая);
- инфраструктурные преобразования финансового рынка, не учитывающие опыт развития и специфику российского рынка (вероятность наступления эмитентом оценивается как низкая);
- разработка конкурентами новых аналогичных биржевых продуктов (вероятность наступления эмитентом оценивается как средняя, однако, влияние фактора, с учетом развития эмитентом собственных продуктов, незначительная);
- уменьшение объема торгов на фондовом и срочном рынках эмитента в результате ухудшения экономической ситуации в стране (вероятность наступления эмитентом оценивается как низкая);
- снижение тарифов конкурентами (вероятность наступления эмитентом оценивается как низкая).

В качестве существенных событий и факторов, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, выделяются растущий спрос новых инвесторов на биржевые услуги, разработка новых биржевых продуктов, опережение оборотов срочного рынка относительно оборотов фондового рынка, потенциал роста и развития российского финансового рынка относительно мирового финансового рынка, а также интерес иностранных инвесторов к российскому рынку.

4.8. Конкуренты эмитента

Основным конкурентом эмитента является ПАО Московская Биржа.

В части организованных торгов ценными бумагами российских эмитентов ПАО Московская Биржа является значимым существующим конкурентом в силу того, что значительное количество таких ценных бумаг допущено к организованным торгам, проводимым ПАО Московская Биржа. Конкурентным преимуществом эмитента на этом рынке является адресная работа с эмитентами, гибкий подход к взаимодействию с ними, а также участие в

инвестиционной системе «Восход», в рамках которой в работе с эмитентами участвует также Акционерное общество «Фонд развития Дальнего Востока и Байкальского региона».

В части организованных торгов ценными бумагами иностранных эмитентов ПАО Московская Биржа также является значимым конкурентом в части организации торгов еврооблигациями. Конкурентным преимуществом эмитента в этой части является широкий перечень наиболее ликвидных акций глобальных компаний (входящих в индекс S&P500), а также технология, которая обеспечивает ликвидность, сопоставимую с американским рынком.

Основным конкурентом эмитента в части осуществления деятельности репозитария является НКО АО НРД, в который сейчас направляется информация о большинстве внебиржевых сделок, подлежащих такому отчитыванию в соответствии с законодательством. Конкурентным преимуществом эмитента является отсутствие либо минимизация затрат участников сторон внебиржевых договоров на техническое подключение к программно-техническому комплексу репозитария эмитента, а также более низкие тарифы на оказание эмитентом услуг репозитария.

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органами управления эмитента являются:

- **общее собрание акционеров (высший орган управления);**
- **Совет директоров;**
- **Правление (коллегиальный исполнительный орган);**
- **Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).**

К компетенции общего собрания акционеров в соответствии с уставом эмитента относятся следующие вопросы:

- внесение изменений и дополнений в устав или утверждение устава в новой редакции (за исключением случаев, предусмотренных уставом);

- внесение изменений и дополнений в устав, ограничивающих права акционеров – владельцев привилегированных акций определенного типа, включая случаи определения или увеличения размера дивиденда и (или) определения или увеличения ликвидационной стоимости, выплачиваемых по привилегированным акциям предыдущей очереди, а также предоставления акционерам – владельцам привилегированных акций иного типа преимуществ в очередности выплаты дивиденда и (или) ликвидационной стоимости акций;

- реорганизация эмитента;

- ликвидация эмитента, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;

- определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями, а также внесение в устав изменений и дополнений, связанных с положениями об объявленных акциях эмитента, за исключением изменений, связанных с уменьшением их количества по результатам размещения дополнительных акций;

- увеличение уставного капитала эмитента путем увеличения номинальной стоимости акций;

- увеличение уставного капитала эмитента путем размещения дополнительных акций посредством закрытой подписки;

- увеличение уставного капитала эмитента путем размещения посредством открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 (двадцати пяти) процентов ранее размещенных обыкновенных акций;

- увеличение уставного капитала эмитента путем размещения посредством открытой подписки обыкновенных акций, составляющих 25 (двадцать пять) и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций, и привилегированных акций эмитента в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;

- уменьшение уставного капитала эмитента до величины, не превышающей стоимости его чистых активов, если стоимость чистых активов эмитента осталась меньше его уставного капитала по окончании отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, по окончании которых стоимость чистых активов эмитента оказалась меньше его уставного капитала;

- уменьшение уставного капитала эмитента путем уменьшения номинальной стоимости акций эмитента с выплатой всем акционерам эмитента денежных средств и (или) передачей им принадлежащих эмитенту эмиссионных ценных бумаг, размещенных другим юридическим лицом;

- уменьшение уставного капитала эмитента в иных случаях, помимо предусмотренных подпунктами 10 и 11 пункта 13.1 устава эмитента, путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения эмитентом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных эмитентом акций;

- размещение эмиссионных ценных бумаг эмитента, конвертируемых в акции, посредством закрытой подписки;

- размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 (двадцати пяти) процентов ранее размещенных обыкновенных акций;

- размещение посредством открытой подписки конвертируемых в акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие 25 (двадцать пять) и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций, и привилегированные акции;

- дробление и консолидация акций;

- определение количественного состава совета директоров эмитента и досрочное прекращение полномочий всех членов совета директоров эмитента;

- избрание членов совета директоров эмитента;

- выплата членам совета директоров эмитента в период исполнения ими своих обязанностей вознаграждения и (или) компенсация расходов, связанных с исполнением ими функций членов совета директоров эмитента, в том числе определение размера таких вознаграждений и компенсаций;

- избрание членов ревизионной комиссии эмитента;
- досрочное прекращение полномочий членов ревизионной комиссии эмитента;
- выплата членам ревизионной комиссии эмитента в период исполнения ими своих обязанностей вознаграждения и (или) компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей, в том числе определение размера таких вознаграждений и компенсаций;
- утверждение аудитора эмитента;
- выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года;
- утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента;
- распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года) и убытков эмитента по результатам отчетного года;
- определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- приобретение эмитентом размещенных акций;
- принятие решения об участии в ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента;
- принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций эмитента и (или) эмиссионных ценных бумаг эмитента, конвертируемых в его акции;
- принятие решения об обращении в Банк России с заявлением об освобождении эмитента от обязанности осуществлять раскрытие или представление информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах;
- иные вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров Федеральным законом «Об акционерных обществах».

К компетенции Совета директоров эмитента в соответствии с уставом относятся следующие вопросы:

- определение приоритетных направлений деятельности эмитента, основных стратегических ориентиров деятельности эмитента на долгосрочную перспективу (стратегии развития), ключевых показателей деятельности эмитента;
- определение стратегии развития и оценки результатов деятельности обществ, подконтрольных Обществу;
- рассмотрение отчетов исполнительных органов о ходе реализации стратегии развития эмитента;
- созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных уставом;
- утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- установление даты определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров эмитента, связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- предложение общему собранию акционеров уменьшить уставный капитал эмитента до величины, не превышающей стоимости его чистых активов, если стоимость чистых активов эмитента оказалась меньше его уставного капитала по окончании отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом;
- размещение эмитентом дополнительных акций, в которые конвертируются размещенные эмитентом привилегированные акции определенного типа, конвертируемые в обыкновенные акции или привилегированные акции иных типов, а также размещение эмитентом облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций;
- определение в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», цены (денежной оценки) имущества, являющегося предметом совершаемых эмитентом сделок, а также цены размещения эмиссионных ценных бумаг или порядка ее определения, цены выкупа и цены приобретения эмиссионных ценных бумаг;
- приобретение размещенных эмитентом облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- избрание председателя совета директоров, заместителя председателя совета директоров эмитента и досрочное прекращение их его полномочий;
- избрание старшего независимого директора эмитента и досрочное прекращение его полномочий;
- предварительное рассмотрение и включение кандидатов для избрания в совет директоров эмитента в список для голосования на общем собрании акционеров эмитента;
- утверждение кандидатов, подлежащих выдвижению в органы управления организаций, подконтрольных эмитенту организаций;
- избрание генерального директора эмитента, утверждение условий договора с генеральным директором, приостановление и досрочное прекращение его полномочий;

- избрание членов правления эмитента, утверждение условий договора с членами правления и досрочное прекращение их полномочий;
- рекомендации общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии эмитента вознаграждений и компенсаций расходов и определение размера оплаты услуг аудитора;
- рекомендации общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- утверждение внутреннего документа, определяющего дивидендную политику эмитента, внесение в него изменений (в том числе утверждение в новой редакции), признание его утратившим силу;
- использование резервного фонда и иных фондов эмитента;
- создание филиалов и открытие представительств эмитента, принятие решений о ликвидации филиалов и закрытии представительств эмитента, утверждение положений о филиалах и представительствах эмитента; внесение в них изменений (в том числе, утверждение в новой редакции), признание их утратившими силу;
- предварительное одобрение сделок, признаваемых крупными в соответствии со статьей 78 Федерального закона «Об акционерных обществах», за исключением крупных сделок, принятие решения о согласии на совершение или о последующем одобрении которых отнесено к компетенции общего собрания акционеров;
- согласие на совершение или последующее одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- утверждение заключения о крупной сделке в случаях и порядке, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- утверждение отчета о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность;
- одобрение существенных сделок эмитента, а именно: сделок по продаже акций (долей) подконтрольных эмитенту юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых эмитенту утрачивает контроль над такими юридическими лицами; сделок с имуществом эмитента или подконтрольных ему юридических лиц (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных эмитентом, одним и (или) несколькими подконтрольными ему юридическими лицами), стоимость которого превышает 1 (один) миллиард рублей или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности эмитента; создание подконтрольного эмитенту юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности эмитента;
- одобрение предусмотренных подпунктом 26 настоящего пункта существенных сделок, совершаемых подконтрольными эмитенту юридическими лицами;
- определение стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке, существенной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность;
- принятие решения об отчуждении эмитентом акций эмитента, принадлежащих самому эмитенту или юридическим лицам, подконтрольным эмитенту;
- утверждение регистратора эмитента и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- контроль деятельности исполнительных органов эмитента, в том числе контроль реализации исполнительными органами эмитента стратегии развития и бизнес-планов эмитента, заслушивание отчетов генерального директора и членов правления эмитента о выполнении стратегии;
- утверждение внутреннего документа, определяющего политику эмитента по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников эмитента;
- разрешение Генеральному директору эмитента и членам Правления эмитента совмещать должности в органах управления других организаций;
- реализация акций, право собственности на которые перешло к эмитенту, в случае неоплаты акций в течение 1 (одного) года с момента государственной регистрации эмитента;
- реализация выкупленных и приобретенных эмитентом акций;
- создание комитетов эмитента и утверждение их состава в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, утверждение, изменение и признание утратившими силу внутренних документов, которыми определяются компетенция и порядок деятельности таких комитетов, назначение их членов и прекращение их полномочий;
- создание и упразднение комитетов совета директоров эмитента, утверждение, изменение и признание утратившими силу внутренних документов, которыми определяются компетенция и порядок деятельности таких комитетов, определение их количественного состава, назначение председателя и членов таких комитетов и прекращение их полномочий, рассмотрение вопроса о соответствии составов комитетов совета директоров эмитента задачам совета директоров и целям деятельности эмитента;
- предварительное утверждение годовых отчетов эмитента;
- утверждение финансового плана (бюджета) эмитента, внесение в него изменений и контроль за его исполнением;
- установление размера штрафов за нарушение установленных правил, установленных эмитентом при осуществлении своей деятельности, а также порядка взимания таких штрафов;
- утверждение размера стоимости услуг по проведению организованных торгов;
- принятие решений об участии и о прекращении участия эмитента в других организациях, за исключением организаций, указанных в подпункте 31 пункта 13.1 устава;
- утверждение состава биржевого совета и (или) советов секций, создаваемых эмитентом;

- принятие решения об обращении с заявлением о листинге акций эмитента и (или) эмиссионных ценных бумаг эмитента, конвертируемых в акции эмитента;
- утверждение, внесение изменений (в том числе утверждение в новой редакции), признание утратившими силу внутренних документов эмитента, отнесенных к компетенции Совета директоров эмитента Федеральным законом «Об организованных торгах», в том числе:
 - правил организованных торгов;
 - документов, определяющих порядок организации и осуществления внутреннего аудита;
 - документов, определяющих правила организации и системы управления рисками;
 - внутреннего документа по корпоративному управлению;
 - положения о биржевом совете (совете секции);
 - документа, определяющего меры, принимаемые организатором торговли в чрезвычайных ситуациях и направленные на обеспечение непрерывности осуществления деятельности по проведению организованных торгов;
- утверждение, внесение изменений (в том числе утверждение в новой редакции), признание утратившим силу внутреннего документа эмитента, определяющего политику в области внутреннего контроля;
- утверждение, внесение изменений (в том числе утверждение в новой редакции), признание утратившим силу внутреннего документа эмитента, определяющего политику в области управления рисками;
- проведение оценки функционирования систем управления рисками и внутреннего контроля Общества;
- создание подразделения, осуществляющего функции службы внутреннего аудита эмитента, назначение на должность и освобождение от должности руководителя подразделения, осуществляющего функции службы внутреннего аудита эмитента;
- утверждение плана работы подразделения, осуществляющего функции службы внутреннего аудита;
- рассмотрение отчетов о результатах проверок, проводимых подразделением, осуществляющим функции службы внутреннего аудита, а также иной информации, предоставляемой подразделением, осуществляющим функции службы внутреннего аудита;
- рассмотрение вопросов, связанных с осуществлением внутреннего аудита, вынесенных по инициативе руководителя подразделения, осуществляющего функции службы внутреннего аудита;
- проведение оценки деятельности совета директоров, его комитетов и членов совета директоров;
- оценка соответствия кандидатов в совет директоров эмитента и членов совета директоров эмитента критериям независимости, установленным внутренним документом по корпоративному управлению;
- контроль за практикой корпоративного управления в эмитенте, в том числе рассмотрение отчета о соблюдении внутреннего документа по корпоративному управлению и анализ соответствия системы корпоративного управления в эмитенте целям и задачам, стоящим перед эмитентом, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам;
- утверждение внутреннего документа эмитента, определяющего политику эмитента по предупреждению и урегулированию конфликта интересов в эмитенте, рассмотрение вопроса об урегулировании конфликта интересов, затрагивающего члена совета директоров и/или исполнительных органов эмитента;
- утверждение внутреннего документа эмитента, определяющего политику эмитента по противодействию противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;
- утверждение положения о корпоративном секретаре эмитента, назначение корпоративного секретаря эмитента и прекращение его полномочий, а также утверждение принципов оценки его работы и системы вознаграждений, рассмотрение отчетов корпоративного секретаря эмитента;
- назначение секретаря совета директоров и прекращение его полномочий;
- утверждение внутреннего документа, определяющего информационную политику эмитента, контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики, рассмотрение отчетов лица, ответственного за соблюдение информационной политики эмитента;
- утверждение следующих документов, связанных с осуществлением эмитентом репозитарной деятельности: правила внутреннего контроля, внутреннего аудита и управления рисками, содержащие меры, направленные на снижение операционного и иных рисков, связанных с осуществлением эмитентом репозитарной деятельности;
- иные вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров законодательством Российской Федерации и уставом.

К компетенции Правления эмитента в соответствии с уставом относятся следующие вопросы:

- согласование организационной структуры эмитента;
- разработка предложений по стратегии развития эмитента, подготовка и вынесение на рассмотрение совета директоров Общества отчетов о ходе реализации стратегии развития эмитента;
- утверждение внутренних документов, внесенных на рассмотрение правления по решению генерального директора эмитента;
- принятие участия в разрешении трудовых конфликтов и назначение представителя со стороны администрации эмитента для урегулирования возникших споров во внесудебном порядке;
- рассмотрение иных вопросов текущей деятельности эмитента.

Генеральный директор вправе выносить на рассмотрение правления любые вопросы текущей деятельности эмитента, не отнесенные к компетенции общего собрания акционеров или Совета директоров эмитента.

В соответствии с уставом эмитента Генеральный директор эмитента:

- без доверенности действует от имени эмитента, в том числе совершает сделки и представляет его интересы;
- подписывает решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспект ценных бумаг, тексты ценных и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;
- утверждает отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;
- определяет размер процента (купона) по облигациям или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, если иное не установлено действующим законодательством Российской Федерации;
- утверждает штатное расписание эмитента, принимает на работу и увольняет работников в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- совершает все гражданско-правовые сделки, получив в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом, согласия или одобрение Совета директоров или общего собрания акционеров эмитента на совершение сделки;
- утверждает должностные инструкции работников эмитента;
- утверждает правила внутреннего трудового распорядка;
- утверждает документы, регулирующие вопросы охраны труда и техники безопасности, пожарной безопасности в эмитенте;
- утверждает документы, устанавливающие правила пропускного и внутриобъектового режима в эмитенте;
- устанавливает систему оплаты труда;
- поощряет работников и налагает дисциплинарные взыскания;
- организует ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета эмитента, составление и представление (раскрытие) бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- организует ведение налогового учета, составление и представление (раскрытие) налоговой отчетности;
- выдает доверенности на совершение действий от имени эмитента, в том числе с правом передоверия;
- утверждает документы, регламентирующие предоставление эмитентом услуг, в том числе тарифы на информационные, рекламные услуги и услуги по предоставлению технического доступа к информации эмитента;
- назначает на должность и освобождает от должности руководителя подразделения, осуществляющего функции службы внутреннего контроля эмитента;
- утверждает документы, определяющие порядок организации и осуществления внутреннего контроля, за исключением документов, утверждение которых отнесено к компетенции совета директоров и правления эмитента;
- рассматривает отчеты о результатах проверок, проводимых руководителем подразделения, осуществляющего функции службы внутреннего контроля эмитента;
- утверждает правила осуществления репозитарной деятельности и иные внутренние документы, связанные с осуществлением эмитентом репозитарной деятельности, за исключением документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и настоящим уставом к компетенции Совета директоров эмитента, а также принимает решения, связанные с осуществлением эмитентом репозитарной деятельности;
- решает вопрос о предоставлении, приостановлении, возобновлении и прекращении допуска к участию в торгах, проводимых эмитентом;
- утверждает документы, регламентирующие вопросы безопасности эмитента, в том числе информационной безопасности;
- утверждает документы, определяющие порядок организации мониторинга организованных торгов, а также контроля за участниками торгов и иными лицами;
- утверждает документы, определяющие порядок внутреннего контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;
- утверждает документы, разработка и утверждение которых определены требованиями государственных органов и Банка России, за исключением документов, утверждение которых отнесено законодательством Российской Федерации и уставом к компетенции общего собрания акционеров, Совета директоров или Правления эмитента;
- утверждает иные внутренние документы, методики, в том числе устанавливающие порядок работы структурных подразделений эмитента, а также взаимодействие работников, структурных подразделений эмитента между собой, за исключением документов эмитента, утверждение которых отнесено законодательством Российской Федерации и уставом к компетенции общего собрания акционеров, Совета директоров или Правления эмитента;
- решает вопросы об определении даты вступления в силу утвержденных Советом директоров эмитента внутренних документов и иных внутренних документов эмитента;
- формирует коллегиальные консультативные органы, за исключением комитетов совета директоров эмитента и иных комитетов, создание и утверждение состава которых отнесено к компетенции совета директоров эмитента, а также утверждает и признает утратившими силу внутренние документы, которыми определяются компетенция и порядок деятельности таких органов, определяет количественный состав таких органов, назначает членов таких органов и принимает решение о прекращении их полномочий;

- осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством Российской Федерации и уставом к компетенции общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления эмитента.

Сведения о наличии кодекса корпоративного управления эмитента, либо иного аналогичного документа:

«Политика корпоративного управления Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа» (утв. Советом директоров ПАО «Санкт-Петербургская биржа», Протокол № 15/2019 от 07 октября 2019 года).

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст документа: <https://spbexchange.ru/ru/corp-upr/>

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления:

1. Положение об общем собрании акционеров ПАО «Санкт-Петербургская биржа» (утв. общим собранием акционеров ПАО «Санкт-Петербургская биржа», Протокол б/н от 01.10.2020).
2. Положение о совете директоров ПАО «Санкт-Петербургская биржа» утв. общим собранием акционеров ПАО «Санкт-Петербургская биржа», Протокол б/н от 01.10.2020).
3. Положение о правлении ПАО «Санкт-Петербургская биржа» утв. общим собранием акционеров ПАО «Санкт-Петербургская биржа», Протокол б/н от 01.10.2020).

Указываются сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность его органов управления: на годовом общем собрании акционеров 30.09.2020 г. (Протокол б/н от 01.10.2020) был утверждён Устав ПАО «Санкт-Петербургская биржа» в новой редакции (зарегистрирован 12.10.2020).

Адреса страниц в сети Интернет, на которых в свободном доступе размещены полные тексты действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4566>, <http://www.spbexchange.ru>.

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Совет директоров

5.2.1.

ФИО: *Дер Мегредичан Жак (председатель)*

Год рождения: 1959

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2006	2016	НАУФОР	Член Совета директоров
2014	2016	АО «ИК «Ай Ти Инвест»	Председатель Совета директоров
2014	по настоящее время	TCS GROUP HOLDING PLC (Кипр)	Член Совета директоров
2015	по настоящее время	АО АКБ «ЦентроКредит»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *лицо указанных долей не имеет*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *лицо указанных ценных бумаг не имеет*

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: *лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *указанных родственных связей нет*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **Председатель комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям.**

5.2.2.

ФИО: **Алетдинов Андрей Газитянович**

Год рождения: **1971**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
2008	2018	ООО «Компания БКС»	Управляющий Брокерской Компании
2015	2019	Ассоциация «НП РТС»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2021	по настоящее время	ПАО «СКБ-банк»	Руководитель Блока «Инвестиции и управление благосостоянием» Дирекции инвестиционного бизнеса

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **Председатель комитета совета директоров по аудиту, член комитета совета директоров по стратегии, член комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям.**

5.2.3.

ФИО: **Горюнов Роман Юрьевич**

Год рождения: **1975**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2007	2016	Российский Биржевой Союз	Член Совета директоров
2008	по настоящее время	НАУФОР	Член Совета директоров
2012	2016	ООО «РТС-тендер»	Член Совета директоров
2012	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Президент
2013	2018	НП «ОЗТС»	Член Совета Партнерства

2013	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020 – АО «КЦ МФБ»)	Председатель Совета директоров
2013	2018	НП «ОЗТС»	Президент (совместительство)
2014	по настоящее время	ПАО «Бест Эффорте Банк»	Председатель Совета директоров
2015	2019	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Председатель Совета директоров
2012	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2016	по настоящее время	Фонд поддержки и развития отечественного высшего образования «Русский академический фонд»	Член Попечительского совета
2017	по настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «Национальное Рейтинговое Агентство»	Член Совета директоров
2017	2019	АО «Восход»	Председатель Совета директоров
2020	по настоящее время	АО «Бест Стокс»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента- **1,786%/1,786%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **член комитета совета директоров по стратегии, член комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям.**

5.2.4.

ФИО: **Ефремов Павел Леонидович**

Год рождения: **1979**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2018	ООО «ИНВЕСТ-СТОЛИЦА»	Генеральный директор
2007	2018	ООО «ИНВЕСТ-СТОЛИЦА»	Член Совета директоров
2011	2018	ЗАО «Интеллект системы»	Генеральный директор
2011	2018	ООО «АЛОР +»	Член Совета директоров
2018	по настоящее время	ООО «АЛОР +»	Руководитель Управления собственных операций
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ООО «АЛОР +»	Директор по управлению изменениями (совместительство)

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **член комитета совета директоров по аудиту.**

5.2.5.

ФИО: **Михасенко Олег Владимирович**

Год рождения: **1962**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	По		
2011	по настоящее время	ООО «Компания БКС»	Президент – Председатель Правления
2011	по настоящее время	АО «БКС Банк»	Председатель Совета директоров
2012	по настоящее время	НАУФОР	Член Совета директоров
2012	по настоящее время	ООО «Компания БКС»	Председатель Совета директоров
2012	2019	АО УК «БКС»	Член Совета директоров
2014	2019	ОАО «ЦНИИРЭС»	Председатель Совета директоров
2018	2020	ФГ БКС ЛТД (Кипр)	Управляющий директор Управления по операционной деятельности (по совместительству)
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	АО УК «БКС»	Председатель Совета директоров
2020	по настоящее время	ФГ БКС ЛТД (Кипр)	Директор Московского филиала (по совместительству)

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за

преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **не участвует.**

5.2.6.

ФИО: **Рыбаков Сергей Михайлович**

Год рождения: **1971**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	По		
2013	2017	АО «Альфа-Банк»	Директор по операциям с ценными бумагами в сети Internet отдела операций с ценными бумагами в сети Internet Управления рынков и акций Блока «Корпоративно-Инвестиционный Банк»
2017	2019	АО «Альфа-Банк»	Директор по операциям с ценными бумагами в сети Internet Дирекции брокерских операций Блока «Корпоративно-Инвестиционный Банк»
2019	2020	АО «Альфа-Банк»	Директор Дирекции брокерских операций, Управляющий директор
2018	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2020	по настоящее время	АО «Альфа-Банк»	Руководитель Дирекции брокерских продуктов, Альфа-Директ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0,00000035%/0,00000035%.**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **не участвует..**

5.2.7.

ФИО: **Скородумов Алексей Дмитриевич**

Год рождения: **1974**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2016	АКБ «Держава» ПАО (до 25.12.2014 – АКБ «Держава» ОАО)	Начальник Казначейства, Заместитель Председателя Правления
2016	по настоящее время	АКБ «Держава» ПАО	Председатель Правления
2016	по настоящее время	СРО НФА	Член Совета директоров
2017	2018	ММВА	Заместитель Председателя Совета
2017	по настоящее время	АКБ «Держава» ПАО	Член Совета директоров
2018	2020	ММВА	Член Совета
2018	2020	ММВА	Заместитель Председателя Совета
2017	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2020	по настоящее время	ММВА	Председатель Совета

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **член комитета совета директоров по стратегии, член комитета совета директоров по бюджету.**

5.2.8.

ФИО: **Турлов Тимур Русланович**

Год рождения: **1987**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
2011	по настоящее время	ООО ИК «Фридом Финанс»	Генеральный директор
2013	2017	АО «Фридом Финанс»	Советник Председателя Правления
2013	по настоящее время	Freedom Finance Europe Ltd.	Член Совета директоров
2014	по настоящее время	FFIN Brokerage Services Inc	Директор
2015	2020	Freedom Holding Corp	Член Совета директоров
2015	по настоящее время	Freedom Holding Corp	Генеральный директор
2017	по настоящее время	АО «Фридом Финанс»	Председатель Совета директоров
2018	по настоящее время	АО «КСЖ «Freedom Finance Life»	Председатель Совета директоров
2018	по настоящее время	АО «СК «FREEDOM FINANCE INSURANCE»	Председатель Совета директоров
2019	по настоящее время	АО «КСЕЛЛ»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров

2019	по настоящее время	НАУФОР	Член Совета директоров
2020	по настоящее время	ООО «ФФИН Банк»	Председатель Наблюдательного совета
2020	по настоящее время	Freedom Holding Corp	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **член комитета совета директоров по стратегии.**

5.2.9.

ФИО: **Тырышкин Иван Александрович**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Член Совета директоров
2012	по настоящее время	АО «РТС-Холдинг»	Председатель Совета директоров
2015	2021	АО «СКРИН»	Директор по развитию
2016	по настоящее время	ООО «РТС-Тендер»	Советник Генерального директора (по совместительству)
2016	по настоящее время	ООО «НРК Фондовый Рынок»	Член Совета директоров
2018	2019	АО «ПЦРК»	Член Совета директоров
2018	по настоящее время	АО «НРК - Р.О.С.Т.»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2021	по настоящее время	ООО «СКРИН»	Директор по развитию

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **3,118% / 3,118%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **председатель комитета совета директоров по стратегии, член комитета совета директоров по бюджету, член комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям.**

5.2.10.

ФИО: **Панченко Дмитрий Александрович**

Год рождения: **1981**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2011	2017	ООО ИК «Фридом Финанс»	Заместитель генерального директора
2017	2019	ООО «Компания БКС»	Директор дирекции брокерского бизнеса, директор дирекции по развитию брокерских продуктов
2018	2019	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2019	2019	ООО «Компания БКС»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	АО «Гинькофф Банк»,	Директор инвестиционного бизнеса
2020	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **член комитета совета директоров по стратегии.**

5.2.11.

ФИО: **Потапов Владимир Михайлович**

Год рождения: **1982**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
2010	по настоящее время	АО ВТБ Капитал Управления активами	Член Правления
2015	2016	ООО «ВТБ Капитал Управление Инвестициями» (с 12.04.2016 – ООО ВТБ Капитал Трейдинг)	Генеральный директор (по совместительству)
2013	по настоящее время	АО ВТБ Капитал Управления активами	Председатель Совета директоров
2015	2017	АО ВТБ Капитал Управления активами	Директор по портфельным инвестициям
2015	по настоящее время	ПАО «Московская биржа»	Член Совета Биржи
2015	по настоящее время	Ассоциация профессиональных инвесторов	Член Совета директоров
2016	по настоящее время	НАУФОР	Член Совета директоров
2016	по настоящее время	Некоммерческое партнерство «Организация сертифицированных финансовых аналитиков»	Член Совета директоров
2017	2018	ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв	Директор по портфельным инвестициям
2017	2018	АО ВТБ Капитал Управления активами	Директор по портфельным инвестициям (по совместительству)
2017	2019	ПАО «Объединенная авиастроительная корпорация» (ОАК)	Член совета директоров
2018	по настоящее время	АО ВТБ Капитал Управления активами	Главный Исполнительный Директор (по совместительству)
2017	по настоящее время	ООО ВТБ Форекс	Председатель Наблюдательного Совета
2018	по настоящее время	Банк ВТБ (ПАО)	Руководитель департамента брокерского обслуживания – старший вице-президент
2019	по настоящее время	ВТБ Банк (Европа)	Член Наблюдательного Совета
2020	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **не участвует.**

5.2.12.

ФИО: **Соколов Павел Владимирович**

Год рождения: **1973**

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
2015	по настоящее время	ООО «Атон»	Заместитель генерального директора
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **член комитета совета директоров по аудиту, член комитета совета директоров по бюджету, член комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям.**

5.2.13.

ФИО: *Хотимский Сергей Владимирович*

Год рождения: *1978*

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
2010	по настоящее время	ООО «Совкомбанк Лизинг»	Член Совета директоров
2014	по настоящее время	ПАО «Совкомбанк»	Первый Заместитель Председателя Правления, Член Правления
2014	по настоящее время	ЗАО «Костромской завод автокомпонентов»	Член Совета директоров
2015	2018	АКБ «РосЕвроБанк» (АО)	Член Совета директоров
2015	2018	ООО Банк «СКИБ»	Член Наблюдательного совета
2016	по настоящее время	Акционерное общество «РТС-холдинг»	Член Совета директоров
2016	по настоящее время	ООО «РТС-тендер»	Член Совета директоров
2016	2017	АО «Меткомбанк»	Член Совета директоров
2016	2017	КБ «Гаранти Банк-Москва» (АО)	Член Совета директоров
2016	2020	АО АКБ «ЭКСПРЕСС-ВОЛГА»	Член совета директоров
2017	по настоящее время	Частная компания с ограниченной ответственностью «Совко Капитал Партнерс Би Ви»	Член Наблюдательного совета
2017	по настоящее время	ПАО «Совкомбанк»	член Наблюдательного совета
2018	2018	АКБ «РосЕвроБанк» (АО)	Председатель Совета директоров
2020	по настоящее время	«Совкомбанк страхование» (АО)	Председатель Совета директоров
2020	2020	Волго-Каспийский Акционерный Банк	Член Совета директоров

		(акционерное общество)	
2020	по настоящее время	ООО Инвестиционная компания «Септем Капитал»	Председатель Совета директоров
2020	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2020	по настоящее время	Благотворительный фонд «МЫ – Совкомбанк»	Член Совета
2021	по настоящее время	АО СК «Совкомбанк Жизнь»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета: **не участвует.**

Совета директоров независимыми эмитент руководствуется критериями, установленными Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России.

Независимыми членами совета директоров эмитента признаются:

- 1) Жак Дер Мегредичан (Председатель Совета директоров);
- 2) Алетдинов Андрей Газитянович;
- 3) Ефремов Павел Леонидович;
- 4) Михасенко Олег Владимирович;
- 5) Рыбаков Сергей Михайлович;
- 6) Соколов Павел Владимирович.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента (Генеральный директор)

5.2.12.

ФИО: **Сердюков Евгений Владимирович**

Год рождения: **1976**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
2012	2016	ООО «РТС-тендер»	Заместитель Генерального директора (совместительство)
2012	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Управляющий директор по развитию организованных рынков (совместительство)
2012	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Председатель Правления
2012	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Генеральный директор
2015	2019	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2017	2018	АО «КЦ МФБ» (до 25.06.2018 – ПАО «КЦ МФБ»)	Член Совета директоров

2019	2020	ПАО «Бест Эффортс Банк»	Член Совета директоров
2020	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020-АО «КЦ МФБ»)	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0,7387% / 0,7387%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента (Правление)

5.2.13.

ФИО: **Сердюков Евгений Владимирович**

Год рождения: **1976**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	По		
2012	2016	ООО «РТС-тендер»	Заместитель Генерального директора (совместительство)
2012	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Управляющий директор по развитию организованных рынков (совместительство)
2012	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Председатель Правления
2012	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Генеральный директор
2015	2019	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2017	2018	АО «КЦ МФБ» (до 25.06.2018 – ПАО «КЦ МФБ»)	Член Совета директоров
2019	2020	ПАО «Бест Эффортс Банк»	Член Совета директоров
2020	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020-АО «КЦ МФБ»)	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0,7387% / 0,7387%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.2.14.

ФИО: **Кулешов Игорь Вячеславович**

Год рождения: **1981**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	По		
2013	2017	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Специалист отдела проведения торгов Департамента организации торгов (совместительство)
2013	по настоящее время	АО «Бест Экзекьюшн»	Руководитель отдела сопровождения торгов Операционного Департамента (совместительство)
2015	2018	Ассоциация «НП РТС»	Руководитель отдела организации торгов Операционного Департамента
2015	2019	ПАО «Бест Эффорте Банк»	Ведущий специалист Управления операций на финансовых рынках Казначейства (совместительство)
2019	по настоящее время	ПАО «Бест Эффорте Банк»	Ведущий специалист Управления операций на финансовых рынках Департамента управления активами и пассивами (совместительство)
2015	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Правления
2017	2018	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Руководитель отдела проведения торгов Департамента организации торгов (совместительство)
2018	2018	Ассоциация «НП РТС»	Руководитель Управления организации торгов Операционного департамента
2018	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Руководитель Управления организации торгов Департамента организации торгов

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0,0609% / 0,0609%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.2.15.

ФИО: **Алимов Антон Юрьевич**

Год рождения: **1979**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	По		
2013	2016	Ассоциация «НП РТС»	Заместитель Директора Юридического Департамента (с 01.11.2016 – по совместительству)
2016	2017	ПАО «КЦ МФБ»	Заместитель Директора клирингового центра
2016	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Директор Юридического Департамента (по совместительству)
2016	по настоящее время	ПАО «СПБ»	Директор Юридического Департамента (по совместительству)
2016	по настоящее время	ПАО «Бест Эффорте Банк»	Начальник Юридического отдела (по совместительству)
2017	по настоящее время	ПАО «СПБ»	Член Правления
2017	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020 – АО «КЦ МФБ»)	Член Совета директоров
2017	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020 – АО «КЦ МФБ»)	Директор Юридического Департамента
2020	по настоящее время	АО «Восход»	Генеральный директор (по совместительству)

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.3. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Совет директоров:

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020 год	3 месяца 2021 года

Вознаграждение за участие в работе совета директоров	0	0
Заработная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	0	0

Сведения о существующих соглашениях относительно выплат в течение соответствующего отчетного периода: *Соглашения относительно иных выплат членам Совета директоров эмитента в период предшествующий 31 марта 2021 года отсутствовали.*

Коллегиальный исполнительный орган (Правление):

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020 год	3 месяца 2021 года
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0	0
Заработная плата	5 769	2 393
Премии	7 086	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	12 855	2 393

Сведения о существующих соглашениях относительно выплат в течение соответствующего отчетного периода: *выплата заработной платы в период предшествующий 31 марта 2021 года осуществлялась на основании заключенных с членами Правления трудовых договоров. Соглашения относительно иных выплат членам Правления эмитента в данном периоде отсутствовали.*

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом и внутренними документами эмитента.

В соответствии со статьей 28 устава эмитента для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента общим собранием акционеров избирается ревизионная комиссия.

Порядок деятельности и компетенция ревизионной комиссии эмитента определяются Федеральным законом «Об акционерных обществах», уставом эмитента и положением о ревизионной комиссии, утвержденным общим собранием акционеров эмитента.

К компетенции ревизионной комиссии относятся:

1) проверка финансово-хозяйственной деятельности эмитента за год в период между проверками финансово-хозяйственной деятельности аудитором эмитента;

2) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете эмитента общему собранию акционеров;

3) подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчете о заключенных эмитентом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров эмитента ежегодно и обладает полномочиями до ее переизбрания. Ревизионная комиссия избирается в составе 3 членов. Избранными в состав ревизионной комиссии считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов. Ревизионная комиссия подчиняется и подотчетна общему собранию акционеров эмитента.

1) Комитет совета директоров по аудиту:

Количественный состав комитета совета директоров по аудиту: 3 (три) члена.

Комитет совета директоров по аудиту существует с 18 декабря 2012 г.

Указанный комитет является консультативным органом совета директоров эмитента по вопросам финансово-хозяйственной деятельности эмитента и действующим у эмитента процедурам внутреннего контроля. Указанный комитет подотчетен совету директоров эмитента.

В соответствии с Положением о комитете совета директоров по аудиту, утвержденным советом директоров эмитента (в редакции, утвержденной 29.12.2020, протокол №20/2020 от 29.12.2020), к компетенции комитета относятся следующие вопросы:

1) В области бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Биржи;

- предварительное рассмотрение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Биржи и подготовка Совету директоров рекомендаций для ее рассмотрения.

2) В области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:

- контроль за надежностью и эффективностью систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками, внутреннего контроля и практики корпоративного управления Биржи, а также подготовку предложений по их совершенствованию;

- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Биржей требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Биржи;

- анализ и оценка реализации политики Биржи по управлению конфликтом интересов;

- предварительное рассмотрение отчетов о соблюдении информационной политики Биржи.

3) В области проведения внутреннего аудита:

- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;

- предварительное рассмотрение документов, определяющих порядок организации и осуществления внутреннего аудита Биржи;

- предварительное рассмотрение ежегодного плана работы Департамента внутреннего аудита Биржи;

- предварительное рассмотрение отчетов о деятельности Департамента внутреннего аудита Биржи и осуществление на их основе анализа и оценки эффективности деятельности Департамента внутреннего аудита Биржи, в том числе, для целей раскрытия результатов такой оценки в составе годового отчета Биржи;

- предварительное рассмотрение вопроса о назначении (освобождении от должности) руководителя Департамента внутреннего аудита Биржи и вопроса о размере его вознаграждения;

- рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;

- взаимодействие с Департаментом внутреннего аудита (с руководителем Департамента внутреннего аудита) по вопросам, относящимся к компетенции Департамента внутреннего аудита Биржи.

4) В области проведения внешнего аудита:

- выработка рекомендаций для Совета директоров по выбору аудиторов Биржи для утверждения общим собранием акционеров Биржи, а также размера вознаграждения и условия привлечения аудитора Биржи;

- оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Биржи;

- надзор за проведением внешнего аудита Биржи и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудитора Биржи в том числе для целей раскрытия указанной информации в составе годового отчета Биржи;

- выработка рекомендаций по устранению недостатков в системе внутреннего контроля и нарушений требований законодательства Российской Федерации, внутренних документов Биржи, а также других недостатков, выявленных аудитором Биржи.

5) В области противодействия недобросовестным действиям работников Биржи и третьих лиц:

- контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Биржи и третьих лиц, а также об иных нарушениях;

- надзор за проведением специальных проверок по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;

- контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами Биржи по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.

2) Департамент внутреннего аудита:

Директор Департамента внутреннего аудита: **Бадалов Лазарь Ашханович**.

Срок работы структурного подразделения внутреннего аудита: более 7 лет (с 01 апреля 2013 г.). Период с 01.04.2013 по 06.04.2014 – отдел внутреннего аудита, период с 07.04.2014 по настоящее время – Департамент внутреннего аудита.

Департамент внутреннего аудита подотчетен совету директоров эмитента. Директор Департамента внутреннего аудита эмитента является руководителем службы внутреннего аудита в соответствии с пунктом 3 статьи 14 Федерального закона от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах».

В соответствии с Положением о Департаменте внутреннего аудита ПАО «Санкт-Петербургская биржа» (утверждено советом директоров эмитента, протокол № 8/2021 от 31.03.2021), Департамент внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

1. Оценка эффективности и результативности организации осуществления эмитентом:

- корпоративного управления;
- бизнес-процессов;
- внутреннего контроля;

- системы управления рисками (включая эффективность способов (методов) обеспечения информационной безопасности и мер, принимаемых, в чрезвычайных обстоятельствах и направленных на обеспечение непрерывности осуществления деятельности по организации торгов, операционной надежности и бесперебойного (непрерывного) функционирования, защиты от несанкционированного доступа к информационным системам эмитента или несанкционированного использования информационных систем эмитента);

- применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества эмитента.

2. Проведение проверок по всем направлениям деятельности эмитента, включая репозитарную деятельность, в том числе любого структурного подразделения и его работников, всех бизнес-процессов и операций, совершаемых эмитентом, а также достоверности, полноты и своевременности бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренной законодательством Российской Федерации, надежности (включая достоверность, полноту и своевременность) ее сбора и представления.

3. Разработка на основании результатов оценки рисков эмитента, изменений в его организационной структуре, анализа внедрения новых продуктов, сервисов и функций в рамках осуществляемой эмитентом деятельности, а также периодичности проверок, проводимых Департаментом, плана работы Департамента.

4. Составление отчетов о результатах проверок, проведенных Департаментом в соответствии с внутренними документами эмитента, разработка рекомендаций по результатам проведенных проверок.

5. Подготовка и направление Совету директоров эмитента отчета о проведенных Департаментом проверках и ходе выполнения рекомендаций, а также информации о случаях, препятствующих осуществлению Департаментом своих функций (при наличии таких случаев).

6. Анализ экономической целесообразности планируемых к внедрению и внедренных эмитентом новых продуктов и сервисов, планируемых к осуществлению и осуществляемых им новых функций, а также анализ совершенных эмитентом сделок.

7. Иные функции, осуществляемые в рамках внутреннего аудита.

Советом директоров эмитента были утверждены Правила внутреннего аудита репозитария ПАО «Санкт-Петербургская биржа» (Протокол № 2/2021 от 08 февраля 2021 года).

В соответствии с указанным документом в перечень задач внутреннего аудита репозитария входят:

- обеспечение надлежащего уровня надежности внутреннего контроля репозитария;
- оценка эффективности и результативности внутреннего контроля репозитария.

В соответствии с указанным документом в перечень функций внутреннего аудитора (Департамента внутреннего аудита) репозитария входят:

- проведение проверок соблюдения репозитарием и его работниками требований законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России, а также внутренних документов репозитария, в том числе проверок деятельности Контролера (Службы внутреннего контроля) репозитария;

- разработка рекомендаций для решения задач внутреннего аудита репозитария и представление указанных рекомендаций Совету директоров репозитария.

3) Департамент управления рисками.

ВРИО Директора Департамента управления рисками: *Шишенин Алексей Владимирович*

Департамент управления рисками подотчетен Совету директоров эмитента.

В соответствии с Правилами управления рисками деятельности по организации торгов (утверждены на заседании Совета директоров, Протокол № 6/2020 от 31.03.2020) (далее – Правила управления рисками) Департамент управления рисками выполняет следующие задачи и функции:

– проведение обучения (консультаций) сотрудников эмитента по вопросам выявления, идентификации, оценки и снижения рисков;

– анализ и прогнозирование состояния системы управления рисками, выявление критических (наиболее опасных) бизнес – процессов и источников рисков, оценка достаточности капитала, финансовых ресурсов и резервов, предназначенных для управления рисками;

– идентификация и изучение возможных угроз и уязвимостей эмитента, планирование предупредительных мероприятий;

– разработка методологии и инструментов управления рисками;

– сбор и анализ внутренних и внешних данных, связанных с рисками эмитента, обнаружение точек концентрации рисков и определение причин их возникновения;

- оценка рисков эмитента с учетом вероятности их наступления и влияния на деятельность по проведению организованных торгов;
- разработка рекомендаций органам управления эмитента, руководителям структурных подразделений эмитента, о мерах, которые необходимо предпринять для устранения того или иного риска организатора торговли;
- осуществление контроля выполнения мер, направленных на минимизацию выявленных рисков эмитента;
- предоставление информации о рисках эмитента органам управления эмитента посредством регулярной отчетности, указанной в Правилах управления рисками;
- доведение до сотрудников эмитента информации, необходимой для снижения рисков эмитента;
- участие в разработке документов, которые регламентируют осуществление деятельности организатора торговли;
- в рамках своих полномочий - принятие мер, направленных на обеспечение конфиденциальности информации, полученной в процессе управления рисками эмитента, в рамках процесса сбора данных, анализа и хранения;
- принятие иных мер, направленных на управление рисками, предусмотренных внутренними документами эмитента.

В соответствии с Правилами управления рисками репозитария Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа» (утверждены на заседании Совета директоров, Протокол № 9/2020 от 11.06.2020) Департамент управления рисками выполняет следующие задачи и функции:

- рассмотрение и расследование фактов возникновения убытков, нарушений, а так же существенного увеличения рисков и причин их возникновения – по факту возникновения убытков;
- ежеквартальная оценка результатов указанных расследований, а также оценка достигнутого уровня управления риском органами управления эмитента;
- периодическое представление исполнительным органам отчетов об уровне рисков с целью принятия ими управленческих решений, в том числе направленных на снижение принятых рисков.

В целях контроля за эффективностью управления рисками основные принципы управления рисками пересматриваются по мере необходимости на основе анализа:

- достигнутого уровня управления рисками эмитента;
- международного опыта и опыта российских организаций в области управления эмитента;
- изменений, происходящих на финансовом и товарном рынках;
- других внешних и внутренних факторов, которые могут оказать влияние на показатели деятельности эмитента.

Сведения о политике эмитента в области управления рисками:

Управление рисками эмитента выстраивается таким образом, что каждый работник осуществляет идентификацию рисков и в случае выявления фактора (события), риска информирует руководителя подразделения и/или структурное подразделение, ответственное за управление рисками.

Эмитентом разработаны и утверждены Правила управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и Правила управления рисками репозитария.

Правила управления рисками деятельности по организации торгов, утвержденные Советом директоров (протокол № 6/2020 от 31.03.2020), являются внутренним документом эмитента и определяют комплекс мер, направленных на управление рисками и снижение уровня рисков, возникающих в процессе осуществления эмитентом деятельности по проведению организованных торгов, а также в случае совмещения деятельности по организации торгов с иными видами деятельности, формируют регулятивную основу для построения эффективно работающей системы управления рисками, соответствующей характеру и объему совершаемых операций, в том числе:

- классифицируют риски, присущие эмитенту;
- определяют основные методологические принципы и подходы к идентификации, оценке, мониторингу и контролю рисков;
- устанавливают порядок и сроки информирования органов управления эмитента, Департамента управления рисками и структурных подразделений о рисках;
- определяют перечень мер, предпринимаемых эмитентом для обеспечения конфиденциальности информации о рисках, в том числе конфиденциальности отчетов о рисках;
- устанавливают периодичность проведения стресс-тестирования, а также требования к сценариям, используемым для такого тестирования;
- определяют меры, направленные на управление неэкономическими рисками.

Правила разработаны в соответствии с Федеральным законом «Об организованных торгах» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами.

Правила управления рисками репозитария Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа», утвержденные Советом директоров (протокол № 9/2020 от 11.06.2020), являются внутренним документом эмитента и определяют комплекс мер, направленных на управление рисками и снижение рисков, возникающих в процессе осуществления эмитентом репозитарной деятельности в том числе:

- снижение рисков эмитента при осуществлении репозитарной деятельности;
- правила идентификации, оценки и мониторинга рисков;

- порядок проведения тестирования программно-технических средств эмитента, используемых для осуществления репозитарной деятельности, его периодичность;
- обеспечение бесперебойного функционирования программно-технических средств эмитента, используемых для осуществления репозитарной деятельности.

Правила разработаны в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и нормативными актами Банка России в части репозитарной деятельности, а также уставом и внутренними документами эмитента.

Подходы к управлению рисками базируются на следующих принципах:

- Принцип ценности предполагает, что Совет директоров и исполнительные органы эмитента должны формировать корпоративную культуру, которая основана на надежном управлении рисками, а также поддерживать и создавать надлежащие стандарты и стимулы ответственного профессионального поведения.

- Принцип комплексности предполагает выявление источников и объектов риска на основе всестороннего анализа существующих и планируемых к вводу бизнес-процессов и продуктов, проведение процедур оценки и управление рисками по основной деятельности эмитента в тесной связи с системой управления рисками по направлениям, не относящимся к основной деятельности.

- Принцип вовлеченности предполагает участие в функционировании системы управления эмитента всех структурных подразделений эмитента. Сотрудники эмитента обязаны незамедлительно доводить до сведения своего непосредственного руководителя и Департамента управления рисками информацию о возможных и совершенных нарушениях Закона об организованных торгах, принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России, устава и внутренних документов эмитента, связанных с деятельностью эмитента.

- Принцип непрерывности предполагает проведение на регулярной основе необходимого набора упорядоченных, целенаправленных процедур, таких как оценка текущих рисков, анализ технологии и регламентов функционирования системы управления рисками, предоставление отчетности органам управления.

- Принцип открытости проявляется в том, что эмитент обеспечивает заинтересованные стороны необходимой информацией, описывающей систему управления рисками, в том числе документами, описывающими систему управления рисками, методологические подходы по оценке рисков, а также ключевые аспекты процедур мониторинга финансовой устойчивости контрагентов. При этом результаты оценок конкретных контрагентов, выраженные во внутренних рейтингах, не являются публичной информацией и не подлежат раскрытию.

- Принцип независимости оценок означает, что комплексная оценка и анализ рисков осуществляется отдельными структурными подразделениями/сотрудниками, независимыми от подразделений, ответственных за принятие рисков и контрагентов. На указанные структурные подразделения/сотрудников не могут быть возложены обязанности, исполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов.

- Принцип существенности означает, что при внедрении различных элементов системы управления рисками следует исходить из сопоставления затрат на реализацию механизмов анализа, контроля и управления рисками с потенциальными результатами от этой реализации, а также с затратами на организацию и внедрение продуктов, услуг или сервисов, несущих оцениваемые риски.

Основные принципы управления рисками пересматриваются по мере необходимости на основе анализа:

- достигнутого уровня управления рисками эмитента;
- международного опыта и опыта российских организаций в области управления эмитента;
- изменений, происходящих на финансовом и товарном рынках;
- других внешних и внутренних факторов, которые могут оказать влияние на показатели деятельности эмитента.

В рамках системы управления рисками эмитента разработаны и утверждены следующие документы:

- Правила управления рисками деятельности по организации торгов, утвержденные Советом директоров (протокол № 6/2020 от 31.03.2020);

- Правила управления рисками репозитария Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа», утвержденные Советом директоров (протокол № 9/2020 от 11.06.2020);

- План восстановления финансовой устойчивости Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа», утвержденный Советом директоров (протокол №12/2019 от 01.08.2019);

- План обеспечения непрерывности и восстановления деятельности в случае возникновения нестандартных и чрезвычайных ситуаций Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа», утвержденный Советом директоров (протокол №6/2019 от 19.03.2019);

- Методика оценки рисков, определения допустимого уровня рисков и совокупного допустимого уровня рисков Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа», утвержденная Генеральным директором (Приказ № 783 от 05.10.2020);

- Перечень мер, направленных на предотвращение конфликта интересов при проведении организованных торгов, утвержденный Генеральным директором (Приказ № 53 от 31.01.2019);

- Положение о порядке проведения самооценки рисков структурными подразделениями Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа», утвержденное Генеральным директором (Приказ № 293 от 31.03.2020);

- Положение об инвестировании Публичного акционерного общества «Санкт–Петербургская биржа», утвержденное Советом директоров (протокол №8/2021 от 31.03.2021);
- Методика самооценки процесса обеспечения готовности к инцидентам и непрерывности деятельности Публичного акционерного общества «Санкт–Петербургская биржа», утвержденная Советом директоров (протокол №4/2018 от 28.02.2018).

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

- 1) Правила предотвращения, выявления и пресечения случаев неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования товарным рынком (утверждены Советом директоров эмитента, протокол № 15/2013 от 23 декабря 2013 г.).
- 2) Правила предотвращения, выявления и пресечения случаев неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком ценных бумаг Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа» (утверждены Приказ № 257 от 24.08.2018).
- 3) Порядок доступа к инсайдерской информации и правила охраны ее конфиденциальности Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа» (утвержден Приказ № 769 от 26.11.2019 с изменениями № 1 утвержденными Приказом № 280 от 10.04.2020);
- 4) Перечень инсайдерской информации ПАО «Санкт-Петербургская биржа» (утвержден советом директоров эмитента, Приказ № 270 от 30.04.2019.).
- 5) Политика информационной безопасности ПАО «Санкт-Петербургская биржа» (утверждена Приказом № 121/1 от 21.02.2020.).
- 6) Перечень сведений конфиденциального характера ПАО «Санкт-Петербургская биржа» (утвержден Приказ № 922 от 16.11.2020);
- 7) Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа» (утверждены Приказ № 310 от 20.04.2020).
- 8) Порядок передачи ПАО «Санкт-Петербургская биржа» списков инсайдеров (утвержден Приказ № 379 от 24.06.2019);
- 9) Условия совершения операций с финансовыми инструментами членами Совета директоров, членами Правления, Генеральным директором и членами Ревизионной комиссии ПАО «Санкт-Петербургская биржа», а также физическими лицами, имеющими доступ к инсайдерской информации ПАО «Санкт-Петербургская биржа», и связанными с ними лицами (утверждены Советом директоров протокол № 18/2019 от 26.11.2019);
- 10) Регламент ведения списка инсайдеров Публичного акционерного общества «Санкт-Петербургская биржа» (утвержден Приказом № 1132 от 30.12.2020).

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Ревизионная комиссия

5.5.1.

ФИО: **Маркина Ирина Евгеньевна**

Год рождения: **1969**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2014	2018	Ассоциация «НП РТС» (до 24.12.2015 – НП РТС)	Ведущий бухгалтер Департамента бухгалтерского учета
2018	2020	Ассоциация «НП РТС»	Заместитель главного бухгалтера Департамента бухгалтерского учета
2019	по настоящее время	ПАО «Бест Эффортс Банк»	Член Ревизионной комиссии
2019	по настоящее время	АО «Бест Экзеkjyшн»	Член Ревизионной комиссии
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Ревизионной комиссии
2019	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020-АО «КЦ МФБ»)	Член Ревизионной комиссии

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.5.2.

ФИО: **Белинский Андрей Александрович**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2011	2019	АО ИФ «ОЛМА»	Генеральный директор
2012	2017	Ассоциация «НП РТС»	Член Совета директоров
2017	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Заместитель Председателя Совета директоров
2019	по настоящее время	Акционерное общество «Биржа «Санкт-Петербург»	Генеральный директор
2017	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Ревизионной комиссии
2017	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020-АО «КЦ МФБ»)	Член Ревизионной комиссии
2017	по настоящее время	ПАО «Бест Эффорте Банк»	Член Ревизионной комиссии
2019	по настоящее время	Акционерное общество «Биржа «Санкт-Петербург»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур

банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.5.3.

ФИО: **Гофман Ольга Васильевна**

Год рождения: **1976**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2013	2018	Ассоциация «НП РТС»	Заместитель главного бухгалтера Департамента бухгалтерского учета
2015	по настоящее время	ПАО «Бест Эффортс Банк»	Член Ревизионной комиссии
2015	по настоящее время	НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (до 28.09.2020-АО «КЦ МФБ»)	Член Ревизионной комиссии
2015	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Ревизионной комиссии
2016	2019	АО «Матчинг Солюшенс»	Ревизор
2018	по настоящее время	Ассоциация «НП РТС»	Главный бухгалтер Департамента бухгалтерского учета
2019	по настоящее время	АО «Бест Экзеkjюшн»	Член Ревизионной комиссии

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Комитет Совета директоров по аудиту

5.5.4.

ФИО: **Алетдинов Андрей Газитянович**

Год рождения: **1971**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2008	2018	ООО «Компания БКС»	Управляющий Брокерской Компании
2015	2019	Ассоциация «НП РТС»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2021	по настоящее время	ПАО «СКБ-банк»	Руководитель Блока «Инвестиции и управление благосостоянием»

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.5.5.

ФИО: **Ефремов Павел Леонидович**

Год рождения: **1979**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2007	2018	ООО «ИНВЕСТ-СТОЛИЦА»	Генеральный директор
2007	2018	ООО «ИНВЕСТ-СТОЛИЦА»	Член Совета директоров
2011	2018	ЗАО «Интеллект системы»	Генеральный директор
2011	2018	ООО «АЛОР +»	Член Совета директоров
2018	по настоящее время	ООО «АЛОР +»	Руководитель Управления собственных операций
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров
2019	по настоящее время	ООО «АЛОР +»	Директор по управлению изменениями (совместительство)

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.5.6.

ФИО: **Соколов Павел Владимирович**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2015	по настоящее время	ООО «Атон»	Заместитель генерального директора
2019	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Член Совета директоров

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Департамент внутреннего аудита

5.5.7.

ФИО: **Бадалов Лазарь Ашханович**

Год рождения: **1984**

Образование: **высшее, к.э.н.**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
2013	2020	ООО КБ «ПЛАТИНА»	Начальник Службы внутреннего аудита
2016	2019	ФГБОУ ВО «РЭУ им. Г.В. Плеханова»	Доцент кафедры Финансовые рынки (по совместительству)
2019	по настоящее время	ФГБОУ ВО «Финансовый университет при Правительстве РФ»	Доцент департамента Мировых финансов (по совместительству)
2020	по настоящее время	ПАО «Санкт-Петербургская биржа»	Директор Департамента внутреннего аудита

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

Наименование органа контроля по управлению рисками:

ВРИО Директора Департамента управления рисками (назначен Приказом №57 от 22.01.2021, продление полномочий Приказ №172 от 25.02.2021):

5.5.8.

Ф.И.О.: Шишенин Алексей Владимирович

Год рождения: 1975

Образование: высшее

Период		Наименование организации	Должность
С	По		
12.07.2006	01.04.2007	Некоммерческое партнерство «Московская фондовая биржа»	Специалист секции товарного рынка
02.04.2007	28.02.2010	Некоммерческое партнерство «Московская фондовая биржа»	Старший специалист секции товарного рынка
		Некоммерческое партнерство «Московская фондовая биржа» 05.11.2009 реорганизовано в форме преобразования в Открытое акционерное общество «Московская фондовая биржа»	
01.03.2010	31.07.2012	Открытое акционерное общество «Московская фондовая биржа»	Начальник отдела регистрации секции товарного рынка
01.08.2012	30.05.2013	Открытое акционерное общество «Московская фондовая биржа»	Начальник секции товарного рынка Департамента проведения торгов
31.05.2013	15.07.2015	Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа»	Руководитель отдел допуска товаров к торгам Управления проведения торгов товарного рынка Департамента организации торгов
01.04.2014	15.07.2015	Открытое акционерное общество «Клиринговый центр МФБ»	Работа по совместительству. Специалист отдела технической поддержки электронной торговой площадки Департамента конкурсов и аукционов
16.07.2015	10.02.2016	Общество с ограниченной ответственностью «ЭБИС»	Главный инженер производственного отдела
11.02.2016	н/в	Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа»	Руководитель отдела администрирования торгов Департамента организации торгов
06.08.2018	07.07.2020	Акционерное общество «Клиринговый центр МФБ»	Работа по совместительству. Специалист Департамента клиринговой деятельности
08.07.2020	30.09.2020	Акционерное общество «Клиринговый центр МФБ»	Работа по совместительству. Главный специалист Операционного отдела товарного рынка Департамента клиринговой деятельности
		Акционерное общество «Клиринговый центр МФБ» с 01.10.2020 переименовано в Небанковскую кредитную организацию – центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)	Работа по совместительству.
01.10.2020	н/в	Небанковская кредитная организация – центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)	Работа по совместительству. Руководитель Операционного отдела товарного рынка Департамента клиринговой деятельности

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **лицо указанных долей не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **лицо указанных ценных бумаг не имеет**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало.**

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**
Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020 год	3 месяца 2021
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0	0
Заработная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	0	0

Сведения о существующих соглашениях относительно выплат в течение соответствующего отчетного периода: **соглашения относительно выплат членам Ревизионной комиссии эмитента в период предшествующий 31 марта 2021 года отсутствовали.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Комитет Совета директоров по аудиту**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020 год	3 месяца 2021 года
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0	0
Заработная плата	0	0
Премии	0	0

Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	0	0

Сведения о существующих соглашениях относительно выплат в течение соответствующего отчетного периода: *соглашения относительно выплат членам Комитета Совета директоров по аудиту эмитента в период предшествующий 31 марта 2021 года отсутствовали.*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Департамент внутреннего аудита*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	12 месяцев 2020 года	3 месяца 2021 года
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0	0
Заработная плата	1 781	364
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	2
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	1 781	366

Сведения о существующих соглашениях относительно выплат в течение соответствующего отчетного периода: *выплата заработной платы в период предшествующий 31 марта 2021 года осуществлялась на основании заключенных с членами Департамента внутреннего аудита трудовых договоров. Соглашения относительно иных выплат членам Департамента внутреннего аудита эмитента в данный период отсутствовали.*

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды	
	2020 год	3 месяца 2021 года
Средняя численность работников, чел.	50,7	69,9
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	108 496	33 588
Выплаты социального характера работников за отчетный период	2 638	813

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента.

Предоставление или возможность предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента отсутствует.

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента: **134**

Общее количество номинальных держателей акций: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **220**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **04.12.2020**

Категория (тип) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **обыкновенные именные акции.**

Информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала: **0.**

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: **0.**

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

1) Полное наименование: **Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС»**

Сокращенное наименование: **Ассоциация «НП РТС»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7712095220**

ОГРН: **1027700192651**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **54,1199**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **54,1199**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента: **не применимо**

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций: **не применимо.**

2) фамилия, имя, отчество: **Ентц Сергей Леонидович.**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **773603012654.**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5,7701**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5,7701**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента: **не применимо.**

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций: **не применимо.**

3) Полное наименование: **Freedom Holding Corporation (Фридом Холдинг Корп.)**

Сокращенное наименование: **Freedom Holding Corp.**

Место нахождения:

701 Карсон-Стрит, Офис 200 г. Карсон-Сити, штат Невада 89701

Свидетельство о записи в ЕГРЮЛ № **С32081-2004**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **12,8249**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12,8249**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента:

Фамилия, имя, отчество лица, контролирующего участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами уставного капитала или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента: **Турлов Тимур Русланович**

Размер доли в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Размер доли в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: **72,56**

Доля принадлежащих обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: **72,56**

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролирующему его лицу: **прямой контроль**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль: участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента**

Номинальный держатель

Информация о номинальном держателе:

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

Место нахождения: **город Москва, улица Спартаковская, дом 12**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Телефон: **+7 (495) 232-02-73, 956-09-38**

Адрес электронной почты: **reginfo@nsd.ru**

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

Номер: **045-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФСФР России**

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: **2 775 403 шт.**

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)

Доля уставного капитала эмитента, находящаяся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности, отсутствует.

Сведения об управляющем государственным, муниципальным пакетом акций, отсутствуют.

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента: указанных лиц нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции'): указанное право не предусмотрено.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Уставом эмитента не установлены ограничения на количество акций, принадлежащих одному акционеру, и (или) их суммарной номинальной стоимости, и (или) максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру.

Ограничения для потенциальных приобретателей - нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, уставом эмитента и законодательством Российской Федерации, а также иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента:

В соответствии с частью 1 статьи 7 Федерального закона от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах»: «лицом, имеющим право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ним договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) организатора торговли, распоряжаться 5 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал организатора торговли, не может являться:

1) юридическое лицо, зарегистрированное в государствах или на территориях, предоставляющих льготный налоговый режим и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны), перечень которых утверждается Министерством финансов Российской Федерации;

2) юридическое лицо, у которого за совершение нарушения была аннулирована (отозвана) лицензия на осуществление соответствующего вида деятельности финансовой организации;

3) физическое лицо, указанное в части 6 статьи 6 Федерального закона от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах».

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:

04.12.2020

Список акционеров (участников):

1) Полное наименование: **Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС»**

Сокращенное наименование: **Ассоциация «НП РТС»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7712095220**

ОГРН: **1027700192651**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **54,1199**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **54,1199**

2) Полное наименование: **«Акционерный коммерческий банк «Держава» публичное акционерное общество»**

Сокращенное наименование: **АКБ «Держава» ПАО**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7729003482**

ОГРН: **1027739120199**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5,7701**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5,7701**

3) Полное наименование: **Freedom Holding Corporation (Фридом Холдинг Корп.)**

Сокращенное наименование: **Freedom Holding Corp.**

Место нахождения:

СОЕДИНЕННЫЕ ШТАТЫ, 324 Саут 400 Вест, офис 225, Солт Лейк Сити, Штат Юта 84101

Свидетельство о записи в ЕГРЮЛ №С32081-2004

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **12,8249**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12,8249**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:

05.09.2020

Список акционеров (участников):

2) Полное наименование: **Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС»**

Сокращенное наименование: **Ассоциация «НП РТС»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7712095220**

ОГРН: **1027700192651**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **54,1199**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **54,1199**

2) Полное наименование: **«Акционерный коммерческий банк «Держава» публичное акционерное общество»**

Сокращенное наименование: **АКБ «Держава» ПАО**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7729003482**

ОГРН: **1027739120199**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5,7701**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5,7701**

3) Полное наименование: **Freedom Holding Corporation (Фридом Холдинг Корп.)**

Сокращенное наименование: **Freedom Holding Corp.**

Место нахождения:

СОЕДИНЕННЫЕ ШТАТЫ, 324 Саут 400 Вест, офис 225, Солт Лейк Сити, Штат Юта 84101

Свидетельство о записи в ЕГРЮЛ №С32081-2004

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **12,8249**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12,8249**

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Указываются сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, по итогам последнего отчетного квартала.

Наименование показателя	Общее количество, шт.	Общий объем в денежном выражении (руб.)
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, штук/руб.	3	171 486 032
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и в отношении которых общим собранием участников (акционеров) эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/руб.	0	0
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и в отношении которых советом директоров (наблюдательным советом) эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/руб.	0	0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена (размер) которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующего дате совершения сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал: *указанные сделки не совершались.*

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период	
	31.12.2020	31.03.2021
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	173 765	224 637
в том числе просроченная	0	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная	0	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная	0	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	3 400	3 400

в том числе просроченная	0	0
Общий размер дебиторской задолженности, тыс. руб.	177 165	228 037
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за последний заверченный отчетный период и на дату окончания отчетного периода:

Полное фирменное наименование дебитора: **Небанковская кредитная организация - центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование дебитора: **НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН **7713387530**

ОГРН **1097799031472**

Сумма дебиторской задолженности: **по состоянию на 31.12.2020 – 120 751 тыс. рублей**

Просроченной дебиторской задолженности: **нет**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента.

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - коммерческой организации: **96,7053%**

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: **96,7053%**

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: **0%**

Полное фирменное наименование дебитора: **Небанковская кредитная организация - центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование дебитора: **НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН **7713387530**

ОГРН **1097799031472**

Сумма дебиторской задолженности: **по состоянию на 31.03.2021 – 167 317 тыс. рублей**

Просроченной дебиторской задолженности: **нет**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента.

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - коммерческой организации: **96,7053%**

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: **96,7053%**

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: **0%**.

Полное фирменное наименование дебитора: **Публичное акционерное общество "Бест Эффортс Банк"**

Сокращенное фирменное наименование дебитора: **ПАО "Бест Эффортс Банк"**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН **7831000034**

ОГРН **1037700041323**

Сумма дебиторской задолженности: **по состоянию на 31.03.2021 – 52 518 тыс. рублей**

Просроченной дебиторской задолженности: **нет**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента.

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - коммерческой организации: **73,7339%**

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: **73,7470%**

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: **0%**.

Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 2020 завершённый финансовый год, в соответствии с требованиями Отраслевых стандартов бухгалтерского учета, утверждёнными Банком России, положением Банка России от 28.12.2015 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров», прилагается в составе:

- *Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2020 г. (Форма № 0420002 по ОКУД);*
- *Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации за период с 01 января по 31 декабря 2020 г. (форма № 0420003 по ОКУД);*
- *Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за период с 01 января по 31 декабря за 2020 г. (форма № 0420004 по ОКУД);*
- *Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за период с 01 января по 31 декабря 2020 г. (форма № 0420005 по ОКУД);*
- *Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2020 г.;*
- *Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2020 год.*

Копия указанной годовой бухгалтерской отчетности эмитента содержится в Приложении к настоящему отчету.

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3 месяцев 2021 финансового года), составленная в соответствии с требованиями Отраслевых стандартов бухгалтерского учета, утверждёнными Банком России, положением Банка России от 28.12.2015 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров», прилагается в составе:

- *«Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации» по состоянию на 31 марта 2021; (Форма № 0420002 по ОКУД);*
- *«Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации» за период с 1 января по 31 марта 2021 года; (Форма № 0420003 по ОКУД);*
- *«Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации» за период с 1 января по 31 марта 2021 года; (Форма № 0420004 по ОКУД);*
- *«Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации» за период с 1 января по 31 марта 2021 года; (Форма № 0420005 по ОКУД);*
- *Примечания к бухгалтерской отчетности;*

Копия указанной квартальной бухгалтерской отчетности эмитента содержится в Приложении к настоящему отчету.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Консолидированная финансовая отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2020 год была опубликована эмитентом 30.04.2021 г., на страницах в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4566>; <http://www.spbexchange.ru>. Текст данной отчетности и заключение независимых аудиторов, подготовленное в отношении такой отчетности будут раскрыты эмитентом в составе приложения к ЕЖО за 2 квартал 2021 г.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика эмитента разработана в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ), утвержденными Банком России для некредитных финансовых организаций, и Международными стандартами финансовой отчетности и Разъяснениями к МСФО.

Основные положения учетной политики эмитента:

а) Основные принципы и качественные характеристики бухгалтерского учета:

- Принцип непрерывности деятельности эмитента, предполагающий, что эмитент будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.
- Принцип отражения доходов и расходов по методу «начисления», а именно: финансовые результаты операций (доходы и расходы) отражаются в бухгалтерском учете по факту их совершения, а не по факту получения или уплаты денежных средств (их эквивалентов).
- Принцип последовательности применения учетной политики, предусматривающий, что выбранная эмитентом учетная политика будет применяться последовательно от одного отчетного года к другому.
- Принцип осторожности, означающий разумную оценку и отражение в учете активов и пассивов, доходов и расходов с достаточной степенью осторожности, чтобы не переносить уже существующие, потенциально угрожающие финансовому положению эмитенту риски на следующие периоды.
- Счета активов и пассивов оцениваются отдельно и отражаются в развернутом виде.
- Преемственность, то есть входящие остатки по балансовым и внебалансовым счетам на начало операционного дня (текущего отчетного периода) всегда должны соответствовать исходящим остаткам по соответствующим счетам на конец предыдущего операционного дня (предшествующего отчетного периода).
- Операции отражаются в соответствии с их экономической сущностью, а не с их юридической формой.
- Понятность, т.е. для квалифицированного пользователя отчетность должна содержать все необходимые пояснения и расшифровки.

б) Организация ведения бухгалтерского учета, регистры бухгалтерского учета

Объектами бухгалтерского учета являются: активы, обязательства, факты хозяйственной жизни, источники финансирования деятельности, доходы, расходы, иные объекты в случае, если это установлено федеральными стандартами.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем эмитента.

Руководителем эмитента ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

В эмитенте учет ведется по машиноориентированной форме с применением программного продукта 1 С.

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом.

Для оформления хозяйственных операций эмитент использует унифицированные формы первичных учетных документов, содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Госкомстатом России.

Первичный учетный документ составляется на бумажном носителе или в электронном виде.

Бухгалтерский учет ведется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета, если иное не установлено федеральными стандартами.

в) Рабочий план счетов бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет эмитента осуществляется в соответствии с Рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов эмитента основан на Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях, предусмотренном Положением № 486-П.

Рабочий план счетов включает как счета, по которым существуют обороты и остатки, так и счета с нулевыми остатками, по которым в течение года возможно или предполагается проведение операций.

г) Инвентаризация активов и обязательств.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности эмитент проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризации подлежат все имущество эмитента, под которым понимаются основные средства, нематериальные активы, материальные запасы (на основании данных складского и внесистемного учета), денежные средства и ценности, финансовые вложения, и прочие активы, под обязательствами подразумеваются кредиторская задолженность, кредиты банков, займы, резервы-оценочные обязательства и прочие обязательства.

Сроки проведения плановых инвентаризаций устанавливаются Приказом руководителя эмитента. Плановые инвентаризации проводятся ежегодно по состоянию на дату, определяемую эмитентом самостоятельно, но не ранее 1 октября.

Результаты инвентаризации оформляются с использованием форм первичной учетной документации, утвержденных Приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» (ред. от 08.11.2010), которые могут дополняться необходимой информацией.

е) Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

В случае внесения изменений в порядок представления или классификации статей в финансовой отчетности, эмитент реклассифицирует сравнительные суммы, кроме случаев, когда реклассификация практически неосуществима.

При обнаружении ошибок в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитент, начиная со следующей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности после обнаружения ошибок, отражает скорректированные показатели доходов и расходов нарастающим итогом.

Эмитент определяет, что ошибка является существенной в количественном выражении, в следующих случаях:

Индивидуальная ошибка балансовых статей превышает наименьшую из величин: 5 % от статьи баланса, к которой она относится, если статья составляет не менее 10% от активов бухгалтерского баланса, или 0,5 % от активов бухгалтерского баланса на отчетную дату периода, к которому ошибка относится.

Совокупность ошибок балансовых статей превышает наименьшую из величин: 10 % от корректируемых статей бухгалтерского баланса на отчетную дату периода, к которому ошибка относится, которые в совокупности составляют не более 2 % от активов бухгалтерского баланса за тот же период.

Индивидуальная ошибка в отчете о финансовых результатах и прочем совокупном доходе превышает наименьшую из величин: 5 % абсолютной величины статьи Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы, или 1 млн. руб. или 1% от активов бухгалтерского баланса.

Совокупность ошибок в отчете о финансовых результатах и прочем совокупном доходе превышает 10 % величины статьи Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы, или 5 млн. руб. или 2% от активов бухгалтерского баланса.

Ошибка может быть оценена как существенная по качественному критерию, даже если количественный критерий не превышен.

ф) Учет денежных средств

В составе эквивалентов денежных средств отражаются депозиты, размещенные на срок менее трех месяцев, проценты по ним, со сроком погашения также менее трех месяцев, другие средства в кредитных организациях со сроком погашения менее трех месяцев, не ограниченные в использовании, легко обращаемые в денежные средства, риск изменения стоимости которых невелик.

г) Учет операций с иностранной валютой

Функциональной валютой эмитента является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Все операции, выраженные не в функциональной валюте эмитента, представляют собой операции в иностранной валюте. Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Все денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу на отчетную дату. Денежные статьи – наличные денежные средства, а также активы и обязательства, выраженные фиксированным количеством денежных средств. Денежные статьи включают в себя: денежные средства и их эквиваленты; депозиты в банках; дебиторская задолженность и займы; долговые ценные бумаги; другие статьи. Все неденежные активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу на дату приобретения актива или возникновения обязательства, кроме активов и обязательств, учитываемых по справедливой стоимости, которые должны пересчитываться по курсу на дату оценки справедливой стоимости. Неденежные статьи включают в себя: основные средства; инвестиционное имущество; нематериальные активы; запасы; долгосрочные активы, предназначенные для продажи; другие статьи. Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.

h) Учет операций с имуществом

Учет операций с имуществом осуществляется в соответствии с Положением 492-П.

При приобретении имущества на условиях отсрочки платежа его первоначальной стоимостью признается стоимость приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты. Разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного имущества на условиях немедленной оплаты признается процентным расходом на протяжении всего периода отсрочки платежа.

Биржа применяет пункт 5 статьи 170 НК РФ и при формировании в бухгалтерском учете первоначальной стоимости приобретаемых объектов основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, запасов включает в нее сумму НДС, уплаченную и не подлежащую возмещению в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах.

Основные средства отражаются по фактической стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, составляет 40 000 руб. (без учета НДС). На каждую отчетную дату эмитент оценивает, не превышает ли балансовая стоимость основных средств их возмещаемую стоимость. В случае превышения балансовой стоимости основных средств над их возмещаемой стоимостью балансовая стоимость основных средств уменьшается до их возмещаемой стоимости.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Каждому инвентарному объекту основных средств при их признании присваивается инвентарный номер.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств включая суммы НДС, уплаченные.

Фактическими затратами, формирующими первоначальную стоимость основных средств являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), а также суммы, уплачиваемые за доставку объекта и приведение его в состояние, пригодное для использования;
- суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств;
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые налоги, государственная пошлина, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств до момента принятия объекта основных средств к бухгалтерскому учету;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;
- прочие затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств, в т.ч. проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору).

Затраты на достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию и техническое перевооружение объекта основных средств увеличивают стоимость объекта основных средств.

Затраты на ремонт и техническое обслуживание (например, затраты на оплату труда и приобретение расходных материалов, затраты на приобретение комплектующих частей) признаются текущими расходами в момент их возникновения.

Объекты основных средств подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года в период проведения ежегодной инвентаризации. Убытки от обесценения объектов основных средств подлежат признанию на момент их выявления не позднее последнего календарного дня отчетного года.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом с даты, когда он становится доступен для использования, то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства. Ожидаемые сроки полезного использования и остаточная стоимость активов анализируются в конце каждого года.

Для документального оформления включения объектов в состав основных средств эмитентом применяются акты унифицированных форм: *Н ОС-1 «Акт о приеме-передаче объекта основных средств (кроме зданий, сооружений)»*, *Н ОС-1б «Акт о приеме-передаче групп объектов основных средств (кроме зданий, сооружений)»*.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Комиссией, которая утверждается приказом руководителя эмитента, при принятии объекта к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Правительством РФ от 01.01.2002 №1 и фиксируется в актах по форме ОС-1. Срок полезного использования и способ начисления амортизации пересматриваются Комиссией в конце каждого года в период проведения ежегодной инвентаризации и отражаются в акте инвентаризации.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить эмитенту экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная эмитентом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями эмитента.

Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве нематериального актива, составляет 3 000 руб. (без учета НДС).

Затраты на разработку, непосредственно связанные с созданием идентифицируемого и уникального программного обеспечения, капитализируются, а созданный собственными силами нематериальный актив признается исключительно в случае высокой вероятности генерирования экономических выгод. Актив, созданный

собственными силами, признается исключительно в том случае, если у Биржи есть техническая возможность, ресурсы и намерение завершить разработку и использовать продукт.

Фактическими затратами, формирующими первоначальную стоимость нематериальных активов являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериальных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект нематериальных активов;
- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

Учет нематериальных активов производится по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения.

Нематериальные активы по всем группам подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года в период проведения ежегодной инвентаризации. Убытки от обесценения нематериальных активов подлежат признанию на момент их выявления не позднее последнего календарного дня отчетного года.

Стоимость нематериальных активов, срок полезного использования которых определен, погашается путем начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным способом с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию. В течение срока полезного использования начисление амортизации не приостанавливается.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из срока действия прав эмитента на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течение которого эмитента предполагает получать экономические выгоды. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срока деятельности эмитента.

Срок полезного использования и способ начисления амортизации пересматриваются Комиссией в конце каждого года в период проведения ежегодной инвентаризации и отражаются в акте инвентаризации. Применение иного способа начисления амортизации и (или) срока полезного использования осуществляются начиная с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об изменении.

Начисленные ранее суммы амортизации пересчету не подлежат.

Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования (далее - по себестоимости). Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением запасов. Материальные ценности стоимостью ниже 40 000 рублей (без учета НДС), учитываются в составе запасов.

После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин:

- ✓ по себестоимости или
- ✓ по чистой цене продажи.

Оценка запасов выполняется Комиссией на конец каждого отчетного года в период проведения ежегодной инвентаризации и оформляется в акте инвентаризации запасов. Результаты оценки подлежат признанию на момент их выявления не позднее последнего календарного дня отчетного года.

Стоимость материальных ценностей одновременно списывается на соответствующие статьи расходов при их передаче ответственным лицом в эксплуатацию на основании требования-накладной или иных отчетных документов, подтверждающих их использование.

При списание в эксплуатацию и ином выбытии материалов их оценка производится по средневзвешенной стоимости по каждой единице учета материалов. При этом в расчет средневзвешенной оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца.

i) Учет аренды

Бухгалтерский учет аренды у арендатора и арендодателя осуществляется в соответствии с Положением 635-П «Положение о порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями». При осуществлении в бухгалтерском учете операций аренды эмитент руководствуется также МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

Договор аренды признается **долгосрочным** если:

- Срок договора превышает 12 месяцев, у Арендодателя или Арендатора есть право расторгнуть договор без существенных штрафов, направив письменное уведомление за период более 30 дней.
- Срок договора аренды не превышает 12 месяцев, у Арендатора есть приоритетное право продлить договор (опцион на продление).
- Договор заключен со связанной стороной на любой срок.

Договор аренды признается **краткосрочным** если:

- Заключен на любой срок или на неопределенный срок, и у арендатора и арендодателя имеется право расторгнуть договор в любой момент без существенных штрафов. По такому договору права Арендатора признаются защищенными на 1 день.
- Договор заключен на срок менее года. В нем не предусмотрен опцион на продление. Исторически подтверждено, что по окончании договора, компания не заключала договор на аренду того же помещения.
- Договор заключен на срок не более года. В бизнес-плане компании предусмотрены расходы на переезд, ремонт и другие расходы, подтверждающие намерение переезда.
- Срок предполагаемой аренды не превышает 12 месяцев и общая стоимость аренды не превышает эквивалента 5000 (пяти тысяч) долларов США.

Не признаются арендой договор, по которому арендатор не может полностью контролировать актив и его использование (аренда автомобиля у сотрудника, которым он вправе пользоваться в нерабочее время).

На дату начала долгосрочной аренды обязательство по договору аренды оценивается арендатором по приведенной стоимости арендных платежей за весь срок предполагаемой аренды.

Обязательство по договору аренды признаются эмитентом в корреспонденции со счетом учета Активов в форме права пользования на дату начала аренды. Единицей бухгалтерского учета актива в форме права пользования является инвентарный объект, которому присваивается инвентарный номер.

На дату начала аренды актив в форме права пользования вводится в эксплуатацию.

Актив в форме права пользования амортизируется линейным методом.

При изменении условий аренды эмитент пересматривает арендные обязательства. Пересмотренные арендные платежи должны быть дисконтированы по прежней или по новой ставке дисконтирования, в зависимости от характера изменений.

Имущество, предоставленное эмитенту - арендатору во временное владение и пользование или во временное пользование, учитывается на балансе арендодателя. Арендная плата относится Биржей на расходы ежемесячно не позднее последнего календарного дня соответствующего месяца, исходя из фактического объема оказанных услуг.

ж) Учет вознаграждений работникам

При учете вознаграждений работникам эмитент руководствуется Положением 489-П, Федеральном законом РФ «О страховых взносах в пенсионный фонд Российской Федерации, фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования», Трудовым кодексом РФ, Налоговым кодексом РФ, МСФО (IAS) 19 «Вознаграждения работникам».

Вознаграждения работников включают следующие виды:

- краткосрочные вознаграждения работникам;
- долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности;
- долгосрочные вознаграждения работникам (кроме выплачиваемых по окончании трудовой деятельности);
- выходные пособия.

Краткосрочными вознаграждениями работникам являются все виды вознаграждений (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода.

Долгосрочными вознаграждениями работникам являются вознаграждения, выплата которых ожидается не ранее 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, в котором работники оказали соответствующие услуги. Обязательства по выплате долгосрочных вознаграждений учитываются по дисконтированной стоимости. Ежегодно по результатам деятельности за отчетный период осуществляется корректировка обязательства по выплате долгосрочных вознаграждений.

Учет расчетов по вознаграждениям лицам, не являющимся работниками эмитента, которые выполняли работу по отдельным гражданско-правовым договорам (соглашениям), ведется на счетах 60311 и 60312 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по каждому контрагенту и договору.

к) Учет средств, выданных (размещенных) по договору займа и банковского вклада

Под выдачей (размещением) эмитентом денежных средств по договору банковского вклада понимается передача денежных средств по заключенному между эмитентом и кредитной организацией договору банковского вклада, составленному в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации. Бухгалтерский учет средств, выданных (размещенных) по договору займа и банковского вклада

осуществляется в соответствии с Положением 493-П. Денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости.

Денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО 9.

Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, оцениваются при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, уменьшенная или увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента (далее – ЭСП) амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения, а также за вычетом суммы созданного резерва под обесценение.

Метод ЭСП не применяется:

- к договорам займа и договорам банковского вклада, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток
- к договорам займа и договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной (10%).

Эмитент не применяет метод ЭСП к договорам банковского вклада, имеющим срок погашения «до востребования».

При расчете ЭСП эмитент использует ожидаемые денежные потоки и ожидаемый срок обращения финансовых активов, предусмотренные договором. В дополнение к денежным потокам, предусмотренным договором, эмитент может использовать профессиональное суждение (например, на основе имеющейся информации о фактических сроках погашения аналогичных финансовых инструментов) при осуществлении оценки величины ожидаемых денежных потоков и ожидаемого срока обращения финансовых активов. В случаях, когда не представляется возможным произвести надежную оценку ожидаемых денежных потоков или ожидаемого срока обращения либо ожидаемые денежные потоки или ожидаемый срок обращения совпадает с денежными потоками или ожидаемым сроком обращения по договору, эмитент использует предусмотренные договором денежные потоки и срок обращения. При применении метода ЭСП, эмитент амортизирует комиссии, вознаграждения, затраты по сделке, премии и дисконты, включенные в расчет ЭСП в течение ожидаемого срока действия финансового актива.

1) Учет привлеченных средств

Бухгалтерский учет операций с привлеченными денежными средствами осуществляется в соответствии с Положением 501-П.

Датой получения денежных средств по договору займа является дата поступления их на банковский счет или в кассу эмитента. Датой получения денежных средств по кредитному договору является дата поступления денежной суммы на банковский счет эмитента или дата, когда в соответствии с договором банковского счета банк осуществляет платежи со счета несмотря на отсутствие денежных средств (кредитование счета).

Датой погашения (возврата) суммы займа и уплаты процентов является дата передачи эмитенту денежных средств займодавцу из кассы или на банковский счет займодавца (либо дата возврата иного имущества, передаваемого заемщиком при погашении займа) в соответствии с условиями договора займа. Датой погашения (возврата) кредита и уплаты процентов является дата списания денежных средств с банковского счета заемщика в банке-кредиторе в счет погашения финансовых обязательств по кредитному договору либо дата поступления денежных средств, направленных из другой кредитной организации в погашение задолженности эмитента по кредитному договору в банк-кредитор.

Эмитент классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, за исключением случаев, когда эмитент при первоначальном признании по собственному усмотрению, без права последующей реклассификации, классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Метод ЭСП может не применяться:

- к финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток;
- к финансовым обязательствам, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного расхода не является существенной

Критерии, при которых к финансовым обязательствам при их первоначальном признании применяется метод ЭСП (должны выполняться все критерии):

- в качестве первоначальной ставки применяется рыночная ставка в соответствии с «Методикой определения рыночных ставок и ставок дисконтирования» (Приложение № 8 к настоящей Учетной политике);
- разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания

процентного дохода на любую отчетную квартальную дату до срока погашения актива составляет более 10%.

- сумма договора по данному финансовому обязательству превышает 5% от суммы обязательств на квартальную отчетную дату, предшествующую дате первоначального признания

m) Учет ценных бумаг.

Бухгалтерский учет операций с ценными бумагами осуществляется в соответствии с Положением 494-П.

При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг.

Разница между справедливой стоимостью и стоимостью приобретения ценных бумаг подлежит отражению в бухгалтерском учете в случае, если справедливая стоимость приобретаемых ценных бумаг при первоначальном признании отличается от стоимости их приобретения более, чем на 10%.

При первоначальном признании эмитент классифицирует ценные бумаги в зависимости от бизнес-модели, используемой для управления инвестициями, и характера предусмотренных условиями договора денежных потоков в одну из следующих категорий:

- ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости;
- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход;
- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

При классификации ценных бумаг эмитент использует критерии классификации, установленные МСФО (IFRS) 9.

Эмитент относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия:

- ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание ценных бумаг для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков;
- условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.

Эмитент оценивает ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия:

- ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг;
- условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.

Ценные бумаги, которые не были классифицированы эмитентом в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

По долевым ценным бумагам, которые в противном случае были бы классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, эмитент может принять не подлежащее отмене решение отражать изменения справедливой стоимости таких ценных бумаг в составе прочего совокупного дохода в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 9.

Эмитент может на дату первоначального признания ценных бумаг по собственному усмотрению классифицировать их (без права последующей реклассификации) как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.

Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переоцениваются по справедливой стоимости ежемесячно, или на дату совершения операции с ценными бумагами соответствующего выпуска.

Оценка стоимости выбывающих (реализованных) эмиссионных ценных бумаг и (или) ценных бумаг, имеющих международный идентификационный код ценной бумаги (ISIN) производится по способу ФИФО (первоначально списывается стоимость ценных бумаг первых по дате поступления).

n) Учет дочерних и ассоциированных компаний

Под дочерними и ассоциированными акционерными обществами понимаются дочерние и ассоциированные предприятия, определяемые в соответствии с МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия».

Если эмитент осуществляет контроль над управлением другим предприятием или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на его деятельность, то акции таких акционерных обществ учитываются на счете № 601 «Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах».

На дату получения контроля над управлением акционерным обществом эмитент переносит стоимость долевых ценных бумаг, ранее учитываемых как долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (ССЧОПУ) или как оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (ССЧПСД), на счет «Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах» по себестоимости их приобретения.

Ценные бумаги, учитываемые на счете «Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах», не подлежат последующей переоценке после первоначального признания. Резерв ОКУ по данной категории ценных бумаг не начисляется. Данные ценные бумаги подлежат ежегодному тестированию на обесценение.

Вклады в имущество, не увеличивающие уставный капитал, предусмотренные акционерным соглашением, соответствующие критериям признания актива могут увеличивать первоначальную стоимость инвестиции.

о) Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженность, возникающая в валюте РФ, отражается в учете в рублях в сумме фактической задолженности, а возникающая в иностранной валюте - в сумме фактической задолженности, за исключением сумм полученных и выданных авансов и предварительной оплаты за поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги, учитываемые на балансовых счетах по учету расчетов с организациями-нерезидентами по хозяйственным операциям, учет по которым осуществляется в валюте перечисления с отражением в балансе рублевого эквивалента по курсу Банка России на дату перечисления и в дальнейшем не переоценивается.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность, соответствующие определению финансового актива и финансового обязательства в соответствии с МСФО 9, учитывается по дисконтированной стоимости. Разница между ценой при условии немедленного получения денежных средств (платежа денежными средствами) и приведенной стоимостью будущих ожидаемых потоков денежных средств признаётся как процентный доход или расход ежемесячно в ОФР на протяжении всего периода до момента получения средств с использованием метода ЭСП.

В случае, когда цена актива при условии немедленного получения денежных средств неизвестна, для дисконтирования суммы долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности используется рыночная ставка процента.

Налоговые требования и обязательства не дисконтируются.

Существенное изменение условий договора, учитывается как погашение имеющейся задолженности и признание новой. Критериями существенности являются изменение приведенной суммы задолженности в результате изменений условий договора, дисконтированной по первоначальной ЭСП, более чем на 10%.

р) Учет резервов – оценочных обязательств некредитного характера и условных обязательств некредитного характера

Резервы предстоящих расходов отражаются в учете, когда у эмитента есть обязательства (юридические или вмененные нормами делового оборота), возникшие в результате прошлых событий, и существует высокая вероятность того, что эмитент должен будет погасить данные обязательства, и размер таких обязательств может быть оценен с высокой степенью точности.

Величина резерва предстоящих расходов, отражаемая в учете, представляет собой наилучшую оценку суммы, необходимой для погашения обязательств, определенную на отчетную дату с учетом рисков и неопределенностей, характерных для данных обязательств. Если величина резерва предстоящих расходов рассчитывается на основании предполагаемых денежных потоков по погашению обязательств, резерв предстоящих расходов определяется как дисконтированная стоимость таких денежных потоков.

Если ожидается, что выплаты, необходимые для погашения обязательств, будут частично или полностью возмещены третьей стороной, соответствующая дебиторская задолженность отражается в качестве актива при условии практически полной уверенности в том, что возмещение будет получено, и возможности надежной оценки суммы этой дебиторской задолженности.

Эмитент создает резервы под налоговые риски, если существует вероятность того, что для выполнения налоговых обязательств в соответствии с действующим российским законодательством возникает необходимость оттока средств. Такие резервы создаются на основании наиболее обоснованной, с точки зрения руководства, оценки их величины, которая может быть оспорена налоговыми органами с учетом действующего законодательства РФ и интерпретаций налоговыми органами. Резервы сохраняются и при необходимости пересматриваются на протяжении периода, в течение которого соответствующие налоги могут подвергнуться проверке со стороны налоговых органов. Как правило, этот период составляет три года с момента подачи налоговой декларации. По истечении указанного срока соответствующие резервы сторнируются. Резервы отражаются в отчете о совокупном доходе в составе прочих расходов.

Условные активы и обязательства не отражаются в финансовой отчетности, но подлежат раскрытию при наличии вероятного притока или оттока экономических выгод.

q) Учет расчетов с бюджетом по налогам и сборам

Исчисление и уплата сумм налогов и сборов осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ.

Налоги и сборы начисляются не позднее сроков, установленных законодательством РФ для их уплаты. Для налогов, по которым предусмотрены авансовые расчеты, начисление и уплата осуществляется авансовыми платежами, по срокам, предусмотренным налоговым законодательством РФ, с корректировкой по фактическим результатам на основании расчетов.

Уплата налогов осуществляется в порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством РФ.

Суммы налога на добавленную стоимость, уплаченные поставщикам по приобретаемым товарам (работам, услугам) включаются в затраты, принимаемые к вычету при исчислении налога на прибыль. При этом вся сумма налога, полученная по операциям, подлежащим налогообложению уплачивается в бюджет.

г) Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов

Бухгалтерский учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением 490-П, в соответствии с которым в бухгалтерском учете отражаются суммы, способные оказать влияние на увеличение (уменьшение) величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Отчетным периодом для определения отложенных налоговых активов и обязательств является первый квартал, полугодие, девять месяцев и год.

Эмитент на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах по учету капитала, для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов.

с) Учет событий после отчетной даты

Эмитент осуществляет бухгалтерский учет СПОД в соответствии с Положением 520-П, а также в соответствии с МСФО (IAS) 10 "События после отчетного периода".

К СПОД относятся:

корректирующие СПОД – события, подтверждающие существование на отчетную дату условий, в которых эмитент вел свою деятельность; Они отражаются в бухгалтерском учете
некорректирующие СПОД – события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты условиях, в которых эмитент ведет свою деятельность. В бухгалтерском учете не отражаются.

т) Учет и оценка уставного капитала, эмиссионного дохода, резервного капитала, собственных акций выкупленных у акционеров

Обыкновенные акции отражаются как собственные средства. Эмиссионный доход представляет собой доход, полученный в результате выпуска Эмитента акций по стоимости выше номинальной.

В случае выкупа собственных акций, уплаченная сумма, включая затраты, непосредственно связанные с данным выкупом, отражается как уменьшение собственных средств.

Эмитент формирует резервный фонд и использует средства сформированного резервного фонда в соответствии с Уставом.

Эмитент может создавать другие фонды, предусмотренные законодательством, по решению Общего собрания акционеров.

и) Учет доходов, расходов, финансовых результатов и прочего совокупного дохода

Порядок определения финансовых результатов и их распределения регламентируется Положениями 486-П и 487-П.

Доходами признается увеличение экономических выгод, приводящее к увеличению собственных средств (капитала) эмитента. Расходами признается уменьшение экономических выгод, приводящее к уменьшению собственных средств (капитала) эмитента, за исключением распределения прибыли между акционерами и (или) уменьшения вкладов по решению акционеров.

Прочим совокупным доходом признается увеличение или уменьшение экономических выгод, относимое на увеличение или уменьшение добавочного капитала, приводящее к увеличению или уменьшению собственных средств (капитала) эмитента, за исключением доходов и расходов.

Процентные доходы и процентные расходы по предоставленным и привлеченным средствам начисляются в порядке и размере, предусмотренными соответствующим договором, на остаток задолженности, учитываемой на соответствующем лицевом счете. Процентные доходы от предоставленных денежных средств и процентные расходы по привлеченным денежным средствам, со сроком погашения более одного года отражаются в ОФР с применением ставки дисконтирования.

При расчете ставки дисконтирования учитываются комиссионные доходы и (или) комиссионные расходы, составляющие неотъемлемую часть ставки дисконтирования, вознаграждения, затраты по сделке.

Доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты за рубли определяются как разница между курсом операции (сделки) и официальным курсом иностранной валюты на дату совершения операции (сделки).

Для определения доходов и расходов от поставки (реализации) активов, за исключением купли-продажи иностранной валюты, применяются балансовые счета по учету выбытия (реализации).

При определении доходов и расходов от переоценки средств в иностранной валюте пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на официальный курс иностранной валюты к рублю.

Величина выручки от продажи товаров, выполнения работ, предоставления услуг, использования активов оценивается в соответствии с МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями».

Затраты, понесенные в связи с выполнением договора с покупателем, а также дополнительные затраты на заключение договора с покупателем определяются и признаются в качестве расходов в соответствии с МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями».

Налоги и сборы, относимые на расходы в соответствии с законодательством Российской Федерации, включая авансовые платежи, отражаются в бухгалтерском учете не позднее последнего дня отчетного периода либо в качестве событий после отчетной даты.

Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, представляют собой поступления по другим сделкам в виде сумм корректировок (изменений) по доходам и расходам, признанным в предшествующие годы и отраженным в ОФР за соответствующий год. К этому виду доходов относятся также поступления денежных средств по списанным на расходы в предшествующие годы суммам требований и дебиторской задолженности, а также доходы, возникающие в результате выявления ошибок предшествующих лет. Эти доходы отражаются в бухгалтерском учете в фактических суммах на дату их выявления.

Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, возникающие в результате выявления несущественных ошибок, представляют собой изменения по доходам и расходам, признанным в предшествующие годы и отраженным в ОФР за соответствующий год. К этому виду расходов относятся также расходы, возникающие в результате выявления ошибок предшествующих лет. Эти расходы отражаются в бухгалтерском учете в фактических суммах на дату их выявления.

Учет финансового результата текущего года ведется на балансовых счетах второго порядка балансового счета 710-719 «Счета по учету расходов – активные, по учету доходов – пассивные».

В первый рабочий день нового года после составления бухгалтерского баланса на 1 января остатки со счетов по учету доходов и расходов переносятся на соответствующие счета по учету финансового результата прошлого года. Учет финансового результата прошлого года ведется на балансовых счетах второго порядка балансового счета 720-729. Счета по учету расходов – активные, по учету доходов – пассивные.

Эмитент производит распределение прибыли по итогам периода, определенного решением Общего собрания акционеров.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт (продажу) продукции (товаров, работ, услуг) и не выполняет работы за пределами Российской Федерации.

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не происходило.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах, в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала.

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **427 823 100**

Обыкновенные акции:

Общая номинальная стоимость: **427 823 100**

Размер доли акций в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли акций в УК, %: **0**

Величина уставного капитала эмитента, указанная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам (уставу) эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала:

Размер уставного капитала эмитента до внесения изменений руб.: 316 050 000

Размер доли акций в УК, %: 100

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **Общее собрание акционеров**

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **Протокол б/н от «29» июня 2016 г.**

Дата изменения размера уставного капитала эмитента: **16.03.2020**

Размер уставного капитала эмитента после соответствующего изменения руб.: 427 823 100

Размер доли акций в УК, %: 100

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: **общее собрание акционеров**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть размещено на сайте Эмитента www.spbexchange.ru в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее чем за 30 (тридцать) дней до даты его проведения. В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Эмитента и (или) о досрочном прекращении полномочий этого органа, сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть размещено на сайте Эмитента www.spbexchange.ru в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее чем за 50 (пятьдесят) дней до дня его проведения.

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации Эмитента в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании Совета директоров Эмитента, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения, сообщение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 (пятьдесят) дней до дня его проведения.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению совета директоров Эмитента на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии (ревизора), аудитора Эмитента, а также акционеров (акционера) Эмитента, являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций Эмитента на дату предъявления требования.

Требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров должны содержать формулировки вопросов, подлежащих внесению в повестку дня Общего собрания акционеров.

В требованиях могут содержаться формулировки решений по каждому вопросу повестки дня, содержащемуся в требованиях, и предложение о форме проведения Общего собрания акционеров.

Созыв внеочередного Общего собрания акционеров осуществляется Советом директоров, либо, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, иным способом.

Протокол заседания Совета директоров, на котором было принято данное решение, должен содержать указание имен членов Совета директоров, голосовавших за его принятие, против или воздержавшихся от голосования.

Решение ревизионной комиссии Эмитента о созыве внеочередного Общего собрания акционеров принимается простым большинством голосов присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии и направляется в Совет директоров. Требование о созыве подписывается членами ревизионной комиссии, голосовавшими за принятие решения о созыве.

Требование аудитора, инициирующего созыв внеочередного Общего собрания, подписывается им и направляется в Совет директоров.

Акционеры, являющиеся владельцами в совокупности не менее чем 10 процентов голосующих акций Эмитента — инициаторы созыва внеочередного Общего собрания акционеров, направляют в Совет директоров письменное требование, в котором должны быть указаны формулировки вопросов повестки дня, фамилия, имя, отчество (наименование) акционеров, требующих созыва внеочередного Общего собрания акционеров, а также количество, категории (типы) принадлежащих им акций.

Требование подписывается акционерами (акционером) или их представителями. Если требование подписано доверенным лицом (представителем), к нему прилагается доверенность, оформленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. В случае если доверенность выдана в порядке передоверия, помимо нее или ее копии представляется также доверенность, на основании которой она выдана, или ее копия.

В случае если требование о проведении внеочередного Общего собрания подписано акционером (его представителем), права на акции которого учитываются по счету депо в депозитарии, к такому требованию должна прилагаться выписка со счета депо акционера в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные акции.

Требование о проведении внеочередного Общего собрания акционеров может быть представлено акционером Эмитента путем дачи соответствующих указаний (инструкций) лицам, осуществляющим учет их прав на акции Эмитента, в соответствии с правилами законодательства о рынке ценных бумаг.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

При подготовке к проведению общего собрания акционеров совет директоров определяет дату проведения общего собрания акционеров.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Эмитента, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров Эмитента, ревизионную комиссию (для избрания ревизором Эмитента), число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее, чем через 70 (семьдесят) дней после окончания отчетного года.

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров Эмитента, акционеры (акционер) Эмитента, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Эмитента, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров Эмитента, число которых не может превышать количественный состав совета директоров Эмитента. Такие предложения должны поступить в Общество не менее чем за 30 (тридцать) дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

Предложение в повестку дня годового Общего собрания акционеров должно содержать:

(1) фамилию, имя, отчество (наименование) акционера, внесшего предложения, сведения о принадлежащих ему акциях (количество, категория (тип));

(2) формулировки вопросов повестки дня Общего собрания акционеров.

Предложение подписывается акционерами (акционером) или их представителями. Если предложение подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность, оформленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. В случае если доверенность выдана в порядке передоверия, помимо нее или ее копии представляется также доверенность, на основании которой она выдана, или ее копия.

В случае если предложение в повестку дня годового Общего собрания акционеров подписано акционером (его представителем), права на акции которого учитываются по счету депо в депозитарии, к такому предложению должна прилагаться выписка со счета депо акционера в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные акции.

Предложение в повестку дня годового Общего собрания акционеров может быть представлено акционером Эмитента путем дачи соответствующих указаний (инструкций) лицам, осуществляющим учет их прав на акции Эмитента, в соответствии с правилами законодательства о рынке ценных бумаг.

В предложении о выдвижении кандидата (в том числе и в случае самовыдвижения) указываются:

(1) фамилия, имя, отчество (наименование) акционеров, выдвигающих кандидата, количество, категория (тип) принадлежащих им акций;

(2) фамилия, имя, отчество кандидата, а в случае, если кандидат является акционером Эмитента, то количество принадлежащих ему акций, данные документа, удостоверяющего личность кандидата (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ);

(3) наименование органа Эмитента, для избрания в который предлагается кандидат;

(4) сведения, подтверждающие соответствие кандидата требованиям Федерального закона «Об организованных торгах» и принятых в соответствии с ним нормативных актов, предъявляемым к члену совета директоров, а также безупречную деловую и личную репутацию кандидата и обладание знаниями, навыками и опытом, необходимыми

для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требуемыми для эффективного осуществления его функций.

(5) иные сведения о кандидате, предусмотренные уставом Эмитента или внутренним документом Эмитента, регулирующим деятельность соответствующего органа Эмитента.

Предложение подписывается акционерами (акционером) или их представителями. Если предложение подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность, оформленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. В случае если доверенность выдана в порядке передоверия, помимо нее или ее копии представляется также доверенность, на основании которой она выдана, или ее копия.

В случае если предложение о выдвижении кандидатов подписано акционером (его представителем), права на акции которого учитываются по счету депо в депозитарии, к такому предложению должна прилагаться выписка со счета депо акционера в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные акции.

Предложение о выдвижении кандидатов может быть представлено акционером Эмитента путем дачи соответствующих указаний (инструкций) лицам, осуществляющим учет их прав на акции Эмитента, в соответствии с правилами законодательства о рынке ценных бумаг.

К предложению может быть приложено письменное согласие кандидата на избрание в орган Эмитента, для избрания в который предлагается кандидат. Информация о наличии либо отсутствии письменного согласия кандидата баллотироваться доводится до лиц, имеющих право участвовать в Общем собрании акционеров.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Информация (материалы), подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров, должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в течение сроков, предусмотренных законодательством Российской Федерации, в помещении по адресу генерального директора Общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии информации (материалов), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров, в порядке и сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

Плата, взимаемая Обществом за предоставление копий документов, содержащих информацию (копий материалов), подлежащую предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров, не может превышать затраты на их изготовление.

Информация (материалы), подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, также может размещаться на сайте Общества www.spbexchange.ru в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по решению совета директоров Общества.

В случае, если зарегистрированным в реестре акционеров Эмитента лицом является номинальный держатель акций, сообщение о проведении общего собрания акционеров и информация (материалы), подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров Эмитента предоставляются в соответствии с правилами законодательства Российской Федерации о ценных бумагах для предоставления информации и материалов лицам, осуществляющим права по ценным бумагам.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Решения, принятые общим собранием акционеров, и итоги голосования могут оглашаться на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, а также должны доводиться до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в форме отчета об итогах голосования в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров, не позднее 4 (четырёх) рабочих дней после даты закрытия общего собрания акционеров или даты окончания приема бюллетеней при проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций:

- 1) Полное фирменное наименование коммерческой организации: *Акционерное общество «Бест Экзекьюшн»*
Сокращенное фирменное наименование коммерческой организации: *АО «Бест Экзекьюшн»*
Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*
ИНН: *7707794576*
ОГРН: *1137746007937*

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **70,4410**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: **70,4410**

Доля участия коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента, %: **0**.

2) Полное фирменное наименование коммерческой организации: **Небанковская кредитная организация - центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование коммерческой организации: **НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7713387530**

ОГРН: **1097799031472**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **96,7053**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: **96,7053**

Доля участия коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента, %: **0**.

3) Полное фирменное наименование коммерческой организации: **Публичное акционерное общество «Бест Эффортс Банк»**

Сокращенное фирменное наименование коммерческой организации: **ПАО «Бест Эффортс Банк»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7831000034**

ОГРН: **1037700041323**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **73,7339**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: **73,7470**

Доля участия коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента, %: **0**.

4) Полное фирменное наименование коммерческой организации: **Акционерное общество «Восход»**

Сокращенное фирменное наименование коммерческой организации: **АО «Восход»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Владивосток**

ИНН: **2540230387**

ОГРН: **1172536032118**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **100**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: **100**

Доля участия коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента, %: **0**.

5) Полное фирменное наименование коммерческой организации: **Акционерное общество «Бест Стокс»**

Сокращенное фирменное наименование коммерческой организации: **АО «Бест Стокс»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7707445303**

ОГРН: **1207700420322**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **50,1**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: **50,1**

Доля участия коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента, %: **0**.

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались.

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: **обыкновенные**

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **150**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **2 825 154**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в

отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): 0

Количество объявленных акций: 20 254 846

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: 0

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: 0

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
19.03.2009	1-01-55439-E

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

В соответствии с пунктом 10.1 устава эмитента каждая обыкновенная акция эмитента предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав, в том числе:

- право в соответствии с законодательством Российской Федерации и настоящим уставом участвовать в управлении делами эмитента, в том числе участвовать лично или через представителя в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;

- право, в случаях и в порядке, которые предусмотрены федеральным законом и настоящим уставом, получать информацию о деятельности эмитента и знакомиться с его бухгалтерской и иной документацией;

- право на получение дивидендов;

- право на получение, в случае ликвидации эмитента, части имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимости;

- право отчуждать принадлежащие ему акции без согласия других акционеров и эмитента;

- право требовать выкупа эмитентом всех или части принадлежащих ему акций в случаях и в порядке, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

- преимущественное право приобретения дополнительных акций эмитента и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции эмитента, в случаях и порядке, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

- право требовать от регистратора эмитента подтверждения его прав на акции эмитента путем выдачи выписки из реестра акционеров эмитента;

- право доступа к документам эмитента в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными нормативными актами;

- право требовать от эмитента обеспечения ему доступа (ознакомления) к информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров;

- право обжаловать решения органов эмитента, влекущие гражданско-правовые последствия, в случаях и в порядке, которые предусмотрены федеральным законом;

- право оспаривать, действуя от имени эмитента, совершенные им сделки по основаниям, предусмотренным [статьей 174](#) Гражданского кодекса Российской Федерации или Федеральным законом «Об акционерных обществах», и требовать применения последствий их недействительности, а также применения последствий недействительности ничтожных сделок эмитента;

- иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *сведения отсутствуют.*

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Указанных выпусков нет.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к торгам биржевых облигаций организатором торговли не осуществлялся.

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены.

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены.

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента осуществляется регистратором.

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «НРК - Р.О.С.Т.»*

Адрес в соответствии с ЕГРЮЛ (место нахождения): *107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп.5Б, помещение IX.*

ОГРН *1027739216757*

ИНН *7726030449*

Адрес сайта в сети Интернет: www.rrost.ru

Контактный телефон: *+7 (495) 989-76-50, +7 (495) 780-73-63*

Факс: *+7 (495) 780-73-67*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

Номер: *№ 045-13976-000001*

Дата выдачи: *03.12.2002*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: *04.04.2016*

Иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют.*

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

На дату окончания отчетного квартала действуют следующие законодательные акты Российской Федерации, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям Эмитента:

1. Налоговый кодекс РФ (часть первая) от 31.07.1998 №146-ФЗ;
2. Налоговый кодекс РФ (часть вторая) от 05.08.2000 №117-ФЗ;
3. Федеральный закон от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
4. Федеральный закон от 09.07.1999 №160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»;
5. Федеральный закон от 25.02.1999 №39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»;
6. Федеральный закон от 22.04.1996 N39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
7. Федеральный закон от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
8. Федеральный закон от 29.04.2008 №57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства»;
9. Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения;
10. Иные законодательные акты Российской Федерации.

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций.

8.8. Иные сведения

Информация о лицах, указанная в п. 5.2 предоставлена на дату составления настоящего отчета эмитента.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности, на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.