

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»

Код эмитента: 08443-Н

за 4 квартал 2014 г.

Место нахождения эмитента: **125009 Россия, г. Москва, Большой Кисловский
переулок, д. 13**

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

Директор департамента корпоративного управления на основании Доверенности от 08.10.2013 № 68/01 Дата: 12 февраля 2015 г.	_____	А.М. Каменский
	подпись	
Главный бухгалтер Дата: 12 февраля 2015 г.	_____	О.Ю. Гордиенко
	подпись	

Контактное лицо: **Бирюкова Елена Владимировна, Начальник Отдела корпоративной
инфраструктуры, раскрытия информации и отчетности Департамента корпоративного управления**
Телефон: **+7 (495) 363-3232**
Факс: **+7 (495) 705-9622**
Адрес электронной почты: **infomb@moex.com**
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем ежеквартальном отчете: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=43;**
http://moex.com/s1458

Оглавление

Оглавление.....	2
Введение	5
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	6
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	6
1.4. Сведения об оценщике эмитента	9
1.5. Сведения о консультантах эмитента	9
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	9
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	9
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	9
2.2. Рыночная капитализация эмитента	9
2.3. Обязательства эмитента.....	9
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	9
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	9
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	10
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	10
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	10
2.4.1. Отраслевые риски	11
2.4.2. Страновые и региональные риски	12
2.4.3. Финансовые риски	14
2.4.4. Правовые риски.....	16
2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	18
III. Подробная информация об эмитенте	19
3.1. История создания и развитие эмитента.....	19
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	19
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	20
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	20
3.1.4. Контактная информация.....	28
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	28
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	28
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	29
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	29
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	30
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	30
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	30
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	33
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг	33
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	33
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	33
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	33
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	36
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	37
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	42

3.6.1. Основные средства.....	42
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	42
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	42
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	42
4.3. Финансовые вложения эмитента	42
4.4. Нематериальные активы эмитента	42
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	42
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	43
4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	47
4.6.2. Конкуренты эмитента	49
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	51
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	51
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	51
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	51
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	62
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	63
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	67
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	68
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	75
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	79
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	80
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	80
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	81
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	81
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	81
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	82
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	83
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	83
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	91
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	91
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	92
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	92
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	92
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента	92
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	92
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме	

продаж.....	92
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года.....	92
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	92
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	92
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	92
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	92
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента ..	93
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	93
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	93
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	96
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	96
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	97
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	97
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	97
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	97
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	97
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	97
8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	97
8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	108
8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	108
8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	111
8.9. Иные сведения.....	111
8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	111

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.

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО	Год рождения
Кудрин Алексей Леонидович (председатель)	1960
Афанасьев Александр Константинович	1962
Битти Никола Джейн	1966
Братанов Михаил Валерьевич	1973
Горегляд Валерий Павлович	1958
Глодек Шон Ян	1971
Голиков Андрей Федорович	1969
Вонг Юань	1951
Денисов Юрий Олегович	1970
Козлов Сергей Александрович	1972
Златкис Белла Ильинична	1948
Карачинский Анатолий Михайлович	1959
Лыков Сергей Петрович	1952
Рисс Райнер	1966
Шершун Кирилл Евгеньевич	1962

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Афанасьев Александр Константинович	1962

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

ФИО	Год рождения
Афанасьев Александр Константинович (председатель)	1962
Фетисов Евгений Евгеньевич	1975
Шеметов Андрей Викторович	1974
Щеглов Дмитрий Викторович	1975
Поляков Сергей	1960

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Указывается информация об аудитор (аудиторах), осуществляющем (осуществившем) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудитор (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в том числе его сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности, за текущий и последний заверченный финансовый год.

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество "Эрнст энд Янг Внешаудит"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "Эрнст энд Янг Внешаудит"***

Место нахождения: ***115035, Россия, Москва, Садовническая наб., д.77, стр.1***

ИНН: ***7717025097***

ОГРН: ***1027739199333***

Телефон: ***(495) 705-9700***

Факс: ***(495) 755-9701***

Адрес электронной почты: ***CV@ru.ey.com***

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: ***Некоммерческое партнерство "Аудиторская Палата России"***

Место нахождения: ***105120, Россия, Москва, Сыромятнический переулок, д. 3/9, стр. 3***

Финансовый год (годы) из числа последних пяти заверченных 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	Сводная бухгалтерская отчетность, год	Консолидированная финансовая отчетность, год
2011	-	2011
2012	-	2012
2013	-	2013
2014	-	2014

Период (периоды) из числа последних пяти заверченных финансовых лет и текущего финансового года за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка промежуточной (квартальной) бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:

Проводилась обзорная проверка промежуточной консолидированной финансовой отчетности за 9 мес. 2012 г. и 9 мес. 2013г.

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

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет.

Порядок выбора аудитора эмитента:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Для целей организации выбора создается Комиссия по выбору аудитора – временный рабочий орган, создаваемый Правлением Эмитента для выбора аудитора, оценки

предложений участников и последующего определения аудиторской организации-победителя.

Процедура выбора регламентируется Положением о Комиссии по выбору аудитора и порядке выбора аудитора, которое утверждается Правлением Эмитента и Техническими требованиями к аудиторской организации на проведение аудита, которые одобряются Комиссией по аудиту Наблюдательного совета.

Аудиторская организация выбирается исходя из анализа представленных на рассмотрение Эмитента:

- учредительных документов аудитора;*
- бухгалтерской (финансовой) отчетности аудитора за последний отчетный период с отметкой налогового органа;*
- документации, подтверждающей наличие у аудитора необходимого опыта для проведения аудита;*
- документов, подтверждающих членство аудитора в саморегулируемой организации аудиторов и внесение сведений об аудиторе в реестр аудиторов и аудиторских организаций;*
- предварительного плана проведения аудита Эмитента и компаний Группы Эмитента;*
- образца отчета органам управления Эмитента и компаний Группы Эмитента о системе внутреннего контроля;*
- проекта договора на оказание аудиторских услуг, включающего в себя обязательные требования Эмитента.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Кандидатура аудиторской организации, победившей в выборе аудитора, выносится на рассмотрение Наблюдательного совета с целью последующего вынесения на утверждение годовым Общим собранием акционеров в качестве независимого аудитора для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, и может быть рекомендована Эмитентом органам управления компаний Группы "Московская Биржа" в качестве независимого аудитора.

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

Работы, проводимые аудитором в рамках специальных аудиторских заданий, не проводились.

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам последнего завершенного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

Сумма вознаграждения аудитора основывается на ряде факторов, включая фактически затраченное аудитором время на оказание услуг по договору, сложность и значение предоставляемых услуг и почасовых ставок, соответствующих должностям привлеченных специалистов. В соответствии с Уставом размер оплаты услуг аудитора определяется Наблюдательным советом Эмитента и фиксируется в договоре об оказании аудиторских услуг.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору по итогам последнего завершенного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента: 17 110 000,00 руб., в том числе НДС 2 610 000,00 руб.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

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

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных подписей нет.

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартал.

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

Единица измерения: млн. руб.

Наименование показателя	31.12.2013	31.12.2014
Рыночная капитализация	154 031	138 449

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: *Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"*

Дополнительная информация: *отсутствует.*

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Не указывается в отчете за 4 квартал.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершленного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершленного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа,

которые эмитент считает для себя существенными.

Эмитент не имел указанных обязательств.

Кредитные договоры и/или договоры займа, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Эмитентом не заключались.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют.

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) эмиссионных ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска, поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить указанные ниже факторы риска. Каждый из этих факторов может оказать неблагоприятное воздействие на финансовое положение и стоимость ценных бумаг Эмитента.

В настоящем разделе приводится подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в частности:

- отраслевых рисков;*
- страновых и региональных рисков;*
- финансовых рисков;*
- правовых рисков;*
- рисков, связанных с деятельностью Эмитента.*

На результаты деятельности Эмитента оказывает влияние ряд факторов, которые Общество не в состоянии полностью контролировать. Несмотря на то, что многие из них являются макроэкономическими и воздействуют на все предприятия, отдельные стороны бизнеса могут быть особенно "чувствительны" к определенным факторам риска. Приведенный ниже перечень рисков не является исчерпывающим, поскольку существует также ряд факторов, которые в настоящий момент являются несущественными, но могут впоследствии оказать неблагоприятное влияние на деятельность Эмитента, что, соответственно, может отразиться на его прибыли, активах, капитале, ликвидности и платежеспособности.

Некоторые риски, связанные с деятельностью Эмитента, зависят также от рисков деятельности, перспектив развития и планов будущей деятельности лиц, входящих в организационную структуру Группы "Московская Биржа" (далее также – Группа), приоритетной деятельностью которой является предоставление участникам финансового рынка полного набора конкурентоспособных торговых, клиринговых, расчетных, депозитарных и информационных сервисов, соответствующих уровню международного финансового центра, с соблюдением баланса интересов участников рынков, акционеров и в целях создания интегрированной инфраструктуры российского рынка. В этой связи, информация по некоторым рискам в настоящем разделе отчета приводится для Эмитента с учетом деятельности лиц, входящих в Группу Эмитента.

Также необходимо отметить, что Эмитентом создана система управления рисками, которая позволяет своевременно выявлять риски, проводить оценку и разрабатывать меры по их снижению.

В рамках такой системы организован непрерывный мониторинг внешних ситуаций с

оценкой степени их возможного воздействия на технологические процессы биржевых рынков, обновляется система комплексного управления операционными и финансовыми рисками в соответствии с принимаемыми решениями и правилами. Также планируется дальнейшее развитие системы управления рисками для снижения уязвимости бизнес-процессов и времени их восстановления, повышения уровня резервирования технологий на основе принципа разнесения и дублирования ресурсов, повышения надежности систем взаимодействия между участниками торгов, Эмитентом, депозитарными и расчетными организациями.

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.

Поскольку большинство контрагентов Эмитента являются финансовыми организациями (кредитными организациями, брокерскими компаниями и т.п.), то на результаты деятельности Эмитента влияют все виды присущих этой отрасли рисков, а также риски, связанные с изменением законодательства, регулирующего деятельность финансовых организаций.

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

- неблагоприятные тенденции на внутреннем рынке капитала, в том числе вследствие ухудшения общей экономической ситуации в России;*
- изменение денежно-кредитной политики;*
- рост процентных ставок и нестабильная рыночная конъюнктура, влекущие за собой ограничение масштабов размещения ценных бумаг российских и иностранных эмитентов;*
- сокращение объемов размещения в секторе госбумаг;*
- снижение активности на фондовом рынке, приводящее к снижению объемов торгов на рынке производных финансовых инструментов;*
- появление альтернативных направлений инвестирования;*
- появление альтернативных торговых площадок на внутреннем рынке.*

Наиболее значимые, по мнению Эмитента, возможные изменения в отрасли на внешнем рынке:

- нестабильная внешнеэкономическая конъюнктура и значительный отток капитала, ведущие к снижению цен на большинство ликвидных бумаг российского фондового рынка и к ограничению выхода российских компаний на рынок публичных размещений;*
- стремление международных инвесторов минимизировать риски и вывести активы из развивающихся рынков, в т.ч. из России;*
- ухудшение основных макроэкономических индикаторов на мировых рынках, падение фондовых индексов на зарубежных площадках;*
- усиление биржевых и альтернативных торговых площадок, торгующих российскими активами.*

Предполагаемые действия Эмитента в случае возможного ухудшения ситуации в отрасли:

В случае существенного повышения одного из указанных выше рисков или их совокупности в целом, Эмитент намерен предпринять все усилия для избежания рисков, которые могут повлиять на его финансово-хозяйственную деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам, в том числе осуществлять меры по:

- внедрению новых инструментов, в том числе биржевых инструментов рефинансирования, способствующих увеличению числа участников рынка;*
- обеспечению конкурентоспособных тарифов для привлечения новых участников биржевых рынков;*
- дальнейшему совершенствованию системы управления рисками, связанными с осуществлением биржевых операций;*
- созданию надежной и производительной технологической платформы и набора технологических услуг;*
- реализации проектов по расширению потенциала российского рынка производных финансовых инструментов;*

- *непрерывному мониторингу внештатных ситуаций и оценке степени их возможного воздействия на технологические процессы биржевых рынков.*

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:

В связи с тем, что Эмитент не использует сырье, его деятельность (как на внешнем, так и на внутреннем рынках) не подвержена рискам, связанным с изменением цен на сырье.

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

В связи с тем, что Эмитент не производит продукцию, его деятельность (как на внешнем, так и на внутреннем рынках) не подвержена рискам, связанным с изменением цен на продукцию.

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.

Ситуация, сложившаяся в настоящий момент на российском и зарубежном биржевых рынках, позволяет формировать позитивные прогнозы относительно деятельности Эмитента, ввиду чего риски, связанные с изменением цен на услуги Эмитента, оцениваются как минимальные, а их влияние на деятельность Эмитента, как незначительное.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Страновые риски:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика на территории Российской Федерации, таким образом, основные страновые и региональные риски, влияющие на Эмитента – это риски, характерные для Российской Федерации. В условиях продолжающихся экономических реформ и развития правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики, стабильность российской экономики во многом зависит от хода проведения реформ, в том числе от их последовательности и поддержки российским обществом, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Политическая и экономическая нестабильность в Российской Федерации может отрицательно сказаться на деятельности предприятий страны. Российская экономика в значительной степени зависит от цен и уровня экспорта нефти и других природных ресурсов, а также от ситуации на мировых рынках. Так, мировой финансовый кризис 2008-2009 гг. внес значительные коррективы в условия работы большинства хозяйствующих субъектов России, спровоцировав отток капитала и спад в сферах промышленного производства, торговли и инвестиций. Существующая в настоящее время неопределенность относительно будущего экономического роста и стоимости капитала может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Эмитента. Вероятность продолжения экономической неопределенности в обозримом будущем и вероятность того, что возмещаемая стоимость активов Эмитента может оказаться ниже балансовой стоимости, соответствующим образом может сказаться на прибыльности Эмитента.

Эмитент также осуществляет ряд инвестиционных проектов в нескольких зарубежных государствах, владеет различными долями в собственности ряда компаний (в Украине и в Казахстане). Возможные смены политических сил, изменения местного законодательства, ухудшение социально-экономического климата могут оказать негативное влияние на развитие и деятельность данных проектов. Минимизация этих рисков лежит в поле постоянного мониторинга ситуации в странах присутствия Эмитента и его дочерних и зависимых структур в целях своевременного и адекватного реагирования на происходящие изменения.

Основные страновые риски, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента:

- *снижение ВВП;*
- *рост инфляции;*

- *высокие процентные ставки (для фондового рынка);*
- *высокая волатильность валютного курса (для фондового рынка);*
- *отсутствие реформ на финансовом рынке;*
- *отток капитала из России;*
- *высокий уровень коррупции;*
- *рост безработицы;*
- *санкционные риски*

Санкционные риски:

В результате введения международных экономических санкций в отношении России существует вероятность дальнейшего снижения темпов роста экономики России и ее финансового сектора в частности, что может негативно сказаться на прибыльности Эмитента. В этой связи Эмитент разрабатывает меры по сохранению уровня и обеспечению роста операционных доходов, в том числе за счет предложения новых продуктов и сервисов участникам рынка, одновременно обеспечивая контроль над уровнем расходов.

Помимо этого, могут возникнуть риски введения США и странами Евросоюза санкций экономического характера в отношении Эмитента или его дочерних компаний, что может косвенно сказаться на операционной модели Эмитента, а также на вопросах сотрудничества Эмитента с зарубежными партнерами. Для снижения указанного риска Эмитент разрабатывает планы по работе Эмитента в условиях возможных санкций и диверсифицирует географию своей международной деятельности.

Также существует риск, что часть акций украинских компаний, принадлежащих Эмитенту, может быть заморожена, однако, это не окажет существенного воздействия на финансовое состояние Эмитента ввиду невысокой стоимости данных активов.

Региональные риски:

Эмитент зарегистрирован на территории города Москвы – самого стабильного и экономически активного региона страны. Значительных политических и экономических изменений в регионе не предвидится.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:

Указанные выше риски не могут быть подконтрольны Эмитенту из-за их масштаба. Для снижения политических рисков при осуществлении своей деятельности Эмитентом изучается политическая и экономическая конъюнктура, осуществляется оценка наиболее вероятных изменений политической и экономической ситуации. Результаты проведенных исследований учитываются при утверждении концепции развития Эмитента, а также при принятии решений, касающихся реализации новых проектов. В случае дестабилизации политической и экономической ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность Эмитента, последний будет принимать меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации на Эмитента, в том числе направленные на сокращение издержек производства и иных расходов, на пересмотр инвестиционных планов.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность:

Вероятность военных конфликтов и введения чрезвычайного положения в стране и в регионе присутствия Эмитента является незначительной.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) 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.:

Стихийные бедствия могут привести к выходу из строя и/или физическим разрушениям (уничтожению) зданий и коммуникаций, оборудования, информационных массивов, что, безусловно, негативно отразится на деятельности Эмитента. Следствием риска может являться прекращение функционирования биржевых рынков в условиях чрезвычайных ситуаций. Учитывая, что Эмитент зарегистрирован и находится в географически стабильном регионе (г. Москве), а также функционирование географически-разнесенного резервного вычислительного центра для поддержания катастрофоустойчивого режима функционирования систем Эмитента, риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, считаются незначительными.

2.4.3. Финансовые риски

Валютные риски:

Валютные риски рассматриваются как вероятность возникновения потерь, связанных с неблагоприятным изменением курсов иностранных валют при проведении внешнеэкономических, кредитных и других валютных операций. Доходы и подавляющая часть расходов Эмитента номинируется в рублях, в связи с чем, подверженность Эмитента валютному риску минимальна.

Значительные колебания валютного курса повлияют на экономику России в целом и, как следствие, отразятся на деятельности Эмитента. Учитывая комплексную экономическую зависимость Эмитента от различных структур российской экономики, можно ожидать, что резкое изменение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам повлияет на финансовый результат Эмитента.

Риски изменения процентных ставок:

Риски потерь, связанные с изменением процентных ставок, Эмитент оценивает как приемлемые с учетом сформированной структуры активов и обязательств, а также в разрезе комплекса мер по управлению рисками. Чувствительные к изменениям рыночных процентных ставок активы Эмитента многократно превышают аналогичные обязательства. В условиях стабильной, без шоков, рыночной ситуации изменения процентных ставок не угрожают финансовой устойчивости Эмитента.

Хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий изменений процентных ставок, курса обмена иностранных валют Эмитент не осуществляет.

Кредитные риски:

Кредитный риск Эмитента рассматривается в общем понимании кредитного риска Группы, т.е. риска возникновения потенциальных потерь вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентами Группы своих финансовых обязательств в соответствии с условиями договора.

Контроль за кредитными рисками Группа осуществляет централизованно с учетом риск-профиля и уровня кредитного риска отдельных организаций Группы.

Система управления кредитными рисками Группы включает в себя:

- обеспечение проведения расчетов с участниками по принципу "поставки против платежа" (с целью минимизации расчетного риска);*
- установление лимитов и иных ограничений на отдельных контрагентов или группы связанных контрагентов при размещении временно свободных денежных средств;*
- регулярный контроль исполнения установленных лимитов;*
- регулярное проведение портфельной и индивидуальной оценки кредитного риска (в том числе с определением внутренних рейтингов контрагентов);*
- установление минимальных требований к участникам, определяющих условия получения доступа к торгам и клиринговому обслуживанию;*
- иные специфические методы управления риском центрального контрагента.*

Необходимо отметить, что уровень кредитного риска, которому подвержен сам Эмитент, незначителен. В то же время, наиболее существенные кредитные риски принимаются дочерними

организациями Группы, осуществляющими расчетные функции и функции центрального контрагента. В деятельности данных организаций Группы можно выделить как характерные кредитные риски, возникающие при размещении временно свободных денежных средств, так и специфические кредитные риски, связанные с оказанием услуг участникам финансовых рынков (риск центрального контрагента).

Риск центрального контрагента:

Одним из основных рисков принимаемых Группой в процессе централизованного клиринга обязательств участников является кредитный риск Центрального контрагента. В случае дефолта одного или нескольких участников клиринга, Центральный контрагент обязан сам исполнить обязательства дефолтеров перед добросовестными участниками.

Управление риском Центрального контрагента является одним из ключевых направлений деятельности Группы. В целях гарантированного и своевременного осуществления клиринга выстроена система мониторинга и управления риском Центрального контрагента, отвечающая требованиям Центрального Банка, а также международных стандартов в области риск-менеджмента для системно значимых инфраструктурных организаций.

Система управления риском Центрального контрагента включает в себя:

- отдельное независимое подразделение, ответственное за создание методологии и имплементации процедур управления этим риском;
- определение минимально достаточного уровня обеспечения, которое участники клиринга обязаны внести как обеспечение своих открытых позиций;
- создание и поддержание системы гарантийных фондов на всех рынках, с целью покрытия возможных потерь при дефолте одного или нескольких участников;
- регулярное стресс-тестирование позиций участников с целью оценки достаточности обеспечения и гарантийных фондов при условии дефолта двух крупнейших участников при одновременном шоковом ценовом изменении на рынке;
- мониторинг финансового состояния участников, в т.ч. соответствия условиям доступа к торгам и клирингу;
- процедуры урегулирования ситуации несостоятельности для минимизации потерь при неисполнении участниками своих обязательств;
- тесное взаимодействие с регулятором в области управления риском Центрального контрагента.

В случае дефолта участника клиринга и недостаточности для покрытия убытков по обязательствам как средств его собственного обеспечения, так и коллективного гарантийного фонда, Центральный контрагент Группы несет ответственность своим капиталом. В целях покрытия рисков организации Группы, выполняющей функции центрального контрагента, руководство Группы принимает должные меры по поддержанию капитализации Центрального контрагента на надлежащем уровне, соразмерном с потенциальным убытком, который может возникнуть при подобном стечении обстоятельств.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента:

Руководство соответствующих компаний Группы устанавливает ограничения в отношении уровня принимаемого риска в разрезе валют.

В случае негативного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Эмитента, планируется провести анализ рисков и принять соответствующие решения в каждом конкретном случае, в том числе, в случае необходимости, принять меры по хеджированию данных рисков.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам, критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:

Инфляционные риски Эмитент в целом оценивает как средние.

Рост инфляции может увеличить затраты Эмитента. При этом, напрямую компенсировать в полной мере увеличение затрат ростом комиссий и, как следствие, комиссионных доходов представляется затруднительным в силу негибкости механизма ценообразования. Как следствие, инфляционный рост возможно приведет к сокращению прибыли Эмитента и, соответственно, повлияет на рентабельность его деятельности. Стоит также отметить что, риск удорожания заемных средств для Эмитента при росте инфляции является незначительным, в связи с низким уровнем использования заемных средств в деятельности Эмитента. Кроме того, в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, а именно – при увеличении темпов инфляции до 25-30% в год, Эмитент планирует принять необходимые меры по ограничению роста затрат, снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков.

В целях минимизации финансовых рисков, рисков, связанных с инфляционными процессами и оказывающих влияние на финансовые результаты деятельности, Эмитентом проводится комплексная программа мероприятий по анализу финансовых рисков, планированию и оценке фактически сложившейся прибыльности работы, определяются показатели рентабельности, свидетельствующие об уровне доходности Эмитента, нормативные значения финансовых коэффициентов, характеризующих платежеспособность и ликвидность предприятия, что дает возможность оперативно выявлять недостатки в работе Эмитента и принимать меры для их ликвидации.

Показатели финансовой отчетности Эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков, в том числе риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Основным показателем, наиболее подверженным изменению, связанному с финансовыми рисками, является прибыль Эмитента. По мнению Эмитента, риск сокращения доходов, способного повлиять на обеспечение прибыльности Эмитента, является незначительным вследствие диверсифицированности деятельности Эмитента и его доходной базы.

Так, сегменты финансового рынка, на которых Эмитент оказывает свои услуги, являются контр-циклическими по отношению друг к другу, снижение активности на рынке ценных бумаг сопровождается повышением спроса услуг на рынке валютном и рынке денежных заимствований. Кроме того, диверсифицированы сами услуги, оказываемые Эмитентом, включающие торговые, клиринговые, информационно-технологические, расчетные, депозитарные и другие услуги, имеющие различные базы расчета платы за эти услуги.

В отношении возможности роста расходов, способного повлиять на снижение прибыли, кроме вышеперечисленных мер по снижению валютных, процентных рисков и рисков инфляции, следует отметить, что значительная часть расходов Эмитента напрямую связана с уровнем его доходов или прибыли, например, профессиональные услуги и переменная часть оплаты труда, и может быть снижена в случае наступления неблагоприятных рыночных условий.

По собственной 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 правовым рискам, возникающим в деятельности Эмитента, можно отнести риски, связанные с изменением действующих законов и нормативных правовых актов, как общего характера, так и регулирующих либо связанных с деятельностью Эмитента, в соответствии с которыми могут быть введены какие-либо ограничения либо требования, которые могут оказать влияние на осуществление деятельности Эмитента, следствием которых может быть снижение конкурентоспособности Эмитента, снижение доходов и иные неблагоприятные последствия.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования:

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

Эмитент осуществляет деятельность по организации торговли иностранной валютой, и изменения валютного регулирования могут отразиться в этой части на деятельности и доходах Эмитента, однако Эмитент не предвидит каких-либо существенных изменений и считает данный риск минимальным.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

На последний отчетный период Эмитентом начислены и уплачены все причитающиеся налоги. В случаях, когда для оценки налоговых обязательств возникает необходимость применить оценки руководства Эмитента, такие оценки производятся наиболее консервативным образом. В настоящее время Эмитент не планирует менять свою налоговую политику, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию. Таким образом, существуют потенциальные риски привлечения к налоговой ответственности в случае изменений в государственной фискальной политике в отношении отдельных налогов и сборов, а также изменения судебной практики по отдельным категориям налоговых дел.

Эмитент отслеживает как принятие новых нормативных правовых актов, так и внесение изменений в действующие нормативные правовые акты, касающиеся налогообложения деятельности Эмитента.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, как на внутреннем, так и на внешнем рынках, Эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений. Таким образом, риск, связанный с изменением налогового законодательства, оценивается Эмитентом как незначительный.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

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

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

Основная деятельность Эмитента подлежит лицензированию.

Эмитент по характеру своей деятельности не использует права объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Правовые 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:

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, в том числе профессиональной деятельностью организатора торговли, может негативно сказаться на результатах деятельности Эмитента, однако Эмитент не прогнозирует высокой вероятности изменений судебной практики, которые могли бы существенно негативно повлиять на результаты его деятельности или на результаты судебных процессов, в которых он может участвовать.

Эмитент осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством и с учетом сложившейся судебной практики, проводит на постоянной основе мониторинг законодательства, а также правоприменительной практики, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке, *практически не будут сказываться на деятельности Эмитента, так как в основном Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, а доход от внешнеэкономических операций не является существенным.*

2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски корпоративного управления:

В процессе осуществления деятельности по организации торгов могут возникнуть риски корпоративного управления, связанные с принятием несвоевременных и ошибочных управленческих решений, несвоевременным разрешением конфликтных ситуаций, повлекших судебные иски, публикации в прессе и иные последствия, которые могут оказать негативное влияние на деловую репутацию Эмитента.

Организационные риски:

Негативное влияние на деятельность Эмитента могут оказать организационные риски, связанные с организацией деятельности структурных подразделений и их взаимодействием между собой при выполнении деятельности биржи.

Технические риски:

К техническим рискам Эмитента, которые негативно могут отразиться на деятельности биржи, относятся риски, связанные с функционированием программно-технического комплекса, используемого Эмитентом при осуществлении деятельности по организации торговли.

Операционные риски:

Негативное влияние на деятельность биржи могут оказать операционные риски Эмитента, определяемые как риски, связанные с нарушением бизнес-процессов, с преднамеренными или непреднамеренными ошибками сотрудников, а также в результате воздействия внешних событий.

В рамках деятельности организатора торговли Эмитент может столкнуться с рисками, связанными с недобросовестными действиями профессиональных участников на рынке ценных бумаг, в т. ч. с рисками манипулирования ценами, использования сведений, составляющих инсайдерскую и служебную информацию, коммерческую тайну.

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 биржи от 29.08.2013 № 077-001, выданной Федеральной службой по финансовым рынкам без ограничения срока действия. Таким образом, риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии, у Эмитента отсутствуют.

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 окончания отчетного квартала Эмитент не имеет обязательств по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ.

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

Риск потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента, считается незначительным.

Вместе с тем Эмитент получает доходы от продажи услуг, превышающие 10 процентов общей выручки, от ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр», которое не является клиентом - участником торгов, а является частью Группы, центральным контрагентом и клиринговой организацией, поэтому риск, связанный с возможностью потери доходов от ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр», считается минимальным.

По мнению Эмитента, финансово-экономическое состояние Общества является устойчивым и деятельность Эмитента не подвержена серьезным рискам.

Риски, связанные с деятельностью Эмитента, которые могут повлиять на исполнение обязательств по размещенным ценным бумагам Эмитента, считаются незначительными.

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: *Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **29.06.2012**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО Московская Биржа*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **29.06.2012**

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования:

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "ММВБ-РТС"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО ММВБ-РТС*

Дата введения наименования: **19.12.2011**

Основание введения наименования:

08 декабря 2011 года решением внеочередного Общего собрания акционеров принят Устав Эмитента в новой редакции с переименованием Закрытого акционерного общества "Московская межбанковская валютная биржа" в Открытое акционерное общество "ММВБ-РТС". Государственная регистрация Устава Эмитента в новой редакции осуществлена 19.12.2011.

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Московская межбанковская валютная биржа»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Московская межбанковская валютная биржа», ЗАО ММВБ*

Дата введения наименования: **23.05.2002**

Основание введения наименования:

25 апреля 2002 года решением годового Общего собрания акционеров внесены изменения в Устав, в том числе в части, касающейся изменения сокращенного наименования с ММВБ на ЗАО «Московская межбанковская валютная биржа», ЗАО ММВБ. Государственная регистрация изменений в Устав Общества осуществлена 23.05.2002.

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Московская межбанковская валютная биржа»*

Сокращенное фирменное наименование: *ММВБ*

Дата введения наименования: **07.07.1995**

Основание введения наименования:

Изменение требований действующего законодательства.

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество закрытого типа «Московская Межбанковская Валютная биржа»**

Сокращенное фирменное наименование: **ММВБ**

Дата введения наименования: **16.03.1992**

Основание введения наименования:

Государственная регистрация юридического лица.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации:

Номер государственной регистрации: **009.274**

Дата государственной регистрации: **16.03.1992**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Московская регистрационная палата**

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1027739387411**

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: **16.10.2002**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция МНС России №39 по г. Москве**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

1992 год

Январь

Учреждено ЗАО Московская межбанковская валютная биржа (ЗАО ММВБ, с декабря 2011 года – ОАО ММВБ-РТС, с июня 2012 – ОАО Московская Биржа).

Июль

Центральный банк РФ ввел режим единого курса российского рубля, который определяется по биржевому курсу доллара США на ММВБ.

1993 год

Май

На ММВБ началось проведение аукционов и вторичных торгов по государственным краткосрочным бескупонным облигациям (ГКО), эмитентом которых стал Минфин РФ, а генеральным агентом по обращению — Банк России.

Июнь

ММВБ запускает торги валютами стран СНГ (украинский карбованец, декабрь 1993 – казахский тенге, май 1994 – белорусский рубль).

1994 год

Апрель

ММВБ создает Секцию срочного рынка, в рамках которой началась подготовка к организации торгов

по фьючерсам и опционам.

1995 год

Февраль

ММВБ приступила к организации биржевого рынка корпоративных ценных бумаг, утвердив Положение о листинге ценных бумаг.

Июнь

На ММВБ начались аукционы и вторичные торги по облигациям федерального займа с переменным купоном (ОФЗ-ПК).

В торгово-депозитарной системе ММВБ начались торги по облигациям внутреннего валютного займа (ОВВЗ).

Октябрь

Начало торгов английским фунтом стерлингов на ММВБ (торги парой прекращены в январе 2013).

1996 год

Январь

ММВБ учреждает ЗАО "Расчетная палата ММВБ" для организации расчетного обслуживания участников биржевого рынка.

Сентябрь

ММВБ начинает торги фьючерсами на доллар США.

1997 год

Январь

ММВБ и Банк России учредили ЗАО "Национальный депозитарный центр" (НДЦ), которое призвано обеспечить проведение расчетов по ценным бумагам.

Июнь

На ММВБ начались торги по доллару США в системе электронных лотовых торгов (СЭЛТ), которая позволяет проводить в течение дня операции покупки-продажи валюты через удаленные терминалы.

Сентябрь

Начат расчет Сводного фондового индекса ММВБ (с 2002 г. Индекс ММВБ).

1998 год

Февраль

В Лондоне установлен первый информационно-аналитический терминал ММВБ по соглашению с компанией JP Morgan Securities Ltd.

Апрель

Резиденты иностранных государств начали проводить операции с фьючерсами на доллар США на срочном рынке ММВБ.

Сентябрь

На ММВБ начались торги новыми финансовыми инструментами — бескупонными облигациями Банка России (ОБР).

1999 год

Январь

В секции валютного рынка начались торги единой европейской валютой.

Февраль

ММВБ реализовала принципиально новый механизм торговли акциями и региональными облигациями —

режим переговорных сделок (РПС).

Июль

В России создан биржевой рынок корпоративных облигаций. На ММВБ прошло первичное размещение корпоративных облигаций ОАО "Газпром" и ОАО "Тюменская нефтяная компания".

2001 год

Март

Сбербанк РФ и ММВБ реализовали пилотный проект по созданию для брокерских компаний новой системы расчетов через "Интернет" на основе Сберкарт.

В секции валютного рынка ММВБ состоялись первые торги новым инструментом — "валютный своп".

2002 год

Октябрь

ММВБ вошла в состав Всемирной федерации бирж (The World Federation of Exchanges) в качестве члена-корреспондента.

2003 год

Февраль

Начались торги паями инвестиционных фондов.

2004 год

Январь

ММВБ и Лондонская фондовая биржа подписали меморандум о сотрудничестве, который предусматривает обмен информацией о ценных бумагах российских эмитентов, допущенных к торгам одновременно на международном рынке акций на LSE и на ММВБ.

Ноябрь

В Шанхае подписан меморандум о сотрудничестве между ММВБ и Шанхайской фондовой биржей.

2005 год

Январь

В рамках Группы ММВБ начались торги акциями и негосударственными облигациям.

Март

Биржевой Совет ММВБ принял решение создать в рамках Группы ММВБ специализированную клиринговую организацию.

2006 год

Январь

На ММВБ начались биржевые торги акциями крупнейшей российской компании – ОАО «Газпром». Акции быстро вошли в число наиболее ликвидных рыночных инструментов

Февраль

ММВБ внедряет новую систему информационной поддержки инвесторов на основе программы MICEX Toolbar.

Октябрь

Разработан и внедрен в промышленную эксплуатацию сервер доступа Торговой системы (Gateway), работающий на платформе Linux, что позволило снизить затраты участников на развертывание брокерских систем.

Декабрь

В 2006 году услугами ММВБ воспользовались семь компаний, осуществивших IPO, включая Роснефть,

Северсталь, ОГК-5 и др. В целом эти компании привлекли инвестиции на сумму 352,4 млрд руб. (13,2 млрд долл.).

Число инвесторов физических лиц на фондовом рынке за год увеличилось в 2 раза - со 110 тыс. до 230 тысяч.

2007 год

Апрель

Введены новые правила расчета Индекса ММВБ, предусматривающие расширение корзины индекса и публикацию листов ожиданий.

Началась публикация индексов нефтегазовой, энергетической и телекоммуникационной отраслей.

Май

НКЦ открыл корреспондентские счета в иностранных банках.

Декабрь

Группа ММВБ перешла на биржевом валютном рынке к новой схеме клиринга - с участием центрального контрагента, функции которого возложены на НКЦ.

Годовой оборот на всех рынках Группы ММВБ впервые в ее истории превысил отметку 100 трлн руб.

2008 год

Январь

Услугами биржи пользуются представители 80 стран мира. (Количество стран, представленных клиентами-нерезидентами на 1 января 2008 года).

Декабрь

Суммарный оборот рынков Группы ММВБ по итогам 2008 года составил 149,8 трлн руб., превысив на 40% показатель 2007 года.

ММВБ заняла 15-е место в мире по количеству совершенных на бирже сделок: до 600 тысяч в день.

2009 год

Апрель

Состоялся первый Финансовый форум ММВБ (Биржевой форум), который собрал более тысячи участников.

Начались торги валютной парой евро–доллар.

Декабрь

Доля ММВБ в мировом обороте вторичного рынка акций и депозитарных расписок на акции российских компаний за год выросла с 63,1 до 69,6%.

Рост Индекса ММВБ по итогам года составил 121% (второе место в мире по темпам прироста).

Суммарный оборот на рынках Группы ММВБ превысил 175 трлн рублей

2010 год

Июль

ММВБ завершила объединение Расчетной палаты и Национального депозитарного центра в единую расчетно-депозитарную структуру с банковской лицензией: Национальный расчетный депозитарий.

Декабрь

Начались торги валютной парой китайский юань/российский рубль.

2011 год

Январь

На срочном рынке Группы ММВБ расширен функционал системы управления рисками. Впервые на

российском биржевом рынке реализована возможность учета межпродуктовых спрэдов между фьючерсными контрактами на отдельные акции и фондовые индексы при расчете размера гарантийного обеспечения по портфелю позиций.

Февраль

Акционеры ЗАО ММВБ подписали с акционерами ОАО "РТС", совокупно владеющими более чем 50% в уставном капитале компании, Соглашение о намерении приобрести контрольный пакет акций ОАО "РТС".

Май

Группа ММВБ запустила новую систему риск-менеджмента на валютном рынке.

Июль

ЗАО ММВБ и ОАО РТС начинают раскрывать списки инсайдеров. Запущен сервис по исполнению Федерального закона от 27.07.2010 N 224--ФЗ "О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Сентябрь

Между ЗАО ММВБ и ОАО "РТС" подписан Договор о присоединении ОАО "РТС" к ЗАО ММВБ.

В рамках процесса интеграции ММВБ и РТС на срочном рынке FORTS запущены торги расчетным фьючерсом на Индекс ММВБ и опционом на фьючерсный контракт на Индекс ММВБ.

Октябрь

Создан альянс бирж стран БРИКС, в который вошли бразильская фондовая биржа BM&F BOVESPA, российская биржа ММВБ, Корпорация бирж и клиринговых организаций Гонконга HKEx (Китай) и Фондовая биржа Йоханнесбурга JSE (Южная Африка), – Жюри конкурса "Компания года" объявила слияние ММВБ и РТС "Сделкой года".

Декабрь

Произошло юридическое объединение ММВБ и РТС. Единая биржа получила временное название ОАО ММВБ-РТС.

2012 год

Январь

Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР) и Российский фонд прямых инвестиций (РФПИ) договорились о покупке пакетов акций Биржи в размере 6.29% и 1.25% соответственно.

Февраль

ММВБ-РТС предоставила полноценный клиентский доступ (DMA) на биржевой валютный рынок для всех категорий участников.

Март

Пять фондовых бирж, входящих в альянс бирж развивающихся стран БРИКС, включая ММВБ-РТС, запустили кросс-листинг производных финансовых инструментов на свои фондовые индексы.

Апрель

На валютном рынке ММВБ-РТС начались торги длинными свопами.

Июнь

Председателем Правления ОАО ММВБ-РТС избран Александр Афанасьев.

Годовое общее собрание акционеров ОАО ММВБ-РТС утвердило название ОАО "Московская Биржа ММВБ-РТС" (краткое - ОАО Московская Биржа).

На срочном рынке Московской Биржи введены в обращение опционы на фьючерсные контракты на курс евро-рубли.

Сентябрь

На фондовом и валютном рынках Московской Биржи введен дополнительный комиссионный сбор с гиперактивных торговых автоматов, создающих непроизводительную нагрузку на торговую систему.

J.P. Morgan вручил Клиринговому центру Московской Биржи (ЗАО АКБ НКЦ), награду "MT 202 Elite Quality Recognition Award": за высокое качество оформления платежей в долларах США.

Завершена интеграция срочных рынков РТС и ММВБ. В секции срочного рынка ММВБ прекращается обращение последнего контракта — фьючерса на доллар США.— Наблюдательный совет утвердил ИТ-стратегию Группы "Московская Биржа" до 2015 года.,

Октябрь

Московская Биржа открыла новую точку доступа в Лондоне (ЦОД Equinix).

Ноябрь

Группа "Московская Биржа" и Группа Deutsche Borse подписали Соглашение о намерениях.

Декабрь

Группа "Московская Биржа" завершила централизацию клиринговой деятельности на базе ЗАО АКБ "Национальный Клиринговый Центр".

Операции по размещению и доразмещению ОФЗ переведены в сектор "Основной рынок".

Московская Биржа перевела срочный рынок и сектор рынка Standard на новую торгово-клиринговую платформу SPECTRA.

2013 год

Январь

Московская Биржа заявила о намерении провести первичное публичное размещение акций (IPO).

На срочном рынке Московской Биржи стартовала программа повышения ликвидности.

К торгам на валютном рынке Московской Биржи допущены профессиональные участники рынка ценных бумаг – брокеры, дилеры и доверительные управляющие.

Февраль

Московская Биржа привлекла около 15 млрд. рублей инвестиций в результате проведения успешного IPO на собственной фондовой площадке.

Московская Биржа открыла доступ к биржевому валютному рынку банкам-резидентам стран Евразийского экономического сообщества — Белоруссии, Казахстана, Киргизии и Таджикистана.

На срочном рынке Московской Биржи стартовала программа Активный клиент, направленная на повышение привлекательности работы с производными финансовыми инструментами.

На Московской Бирже начались торги в режиме РЕПО с Центральным контрагентом.

Московская Биржа упростила процедуры листинга и допуска ценных бумаг к торгам.

Март

Московская Биржа начала перевод фондового рынка на режим торгов с частичным предварительным депонированием T+2.

Апрель

На валютном рынке Московской Биржи расширены операции с китайским юанем и продлено время торгов инструментами доллар/рубли.

Московская Биржа допустила к торгам первый в России иностранный биржевой инвестиционный фонд FinEx Tradable Russian Corporate Bonds UCITS ETF.

Май

Московская Биржа начала публикацию списков операторов рынка T+2.

Московская Биржа провела обновление торговой системы срочного рынка SPECTRA— Московская Биржа начала расчет Индекса голубых фишек.

Московская Биржа начала расчет и публикацию нового индикатора валютного рынка — "Фиксинг на рубль".

Июнь

На срочном рынке Московской Биржи начались торги фьючерсом на акции Yandex N.V.

Московская Биржа ввела календарные спреды на срочном рынке.

На срочном рынке Московской Биржи начались торги фьючерсами на корзину 15-летних ОФЗ.

На Московской Бирже начались торги фьючерсами на валютную пару "доллар США – украинская гривна".

Московская Биржа и Deutsche Borse объявили о совместном запуске пяти срочных контрактов на акции немецких компаний.

На Московской Бирже состоялась продажа обыкновенных акций Polymetal International plc.

Акции ОАО "Живой офис" допущены к торгам на Московской Бирже в секторе РИИ.

Июль

Московская Биржа ввела новый сервис раздачи рыночных данных срочного рынка.

Август

Московская Биржа завершила консолидацию торговых платформ на одной технологической площадке.

Московская Биржа и холдинг Deutsche Borse объявляют о сотрудничестве в организации торговли валютными фьючерсами.

Московская Биржа ввела аукцион закрытия для определения репрезентативной цены закрытия по итогам торгов в Режиме основных торгов T+.

Сентябрь

Утверждены новые базы расчета индексов Московской Биржи.

Московская Биржа успешно завершила перевод фондового рынка на режим T+2.

Московская Биржа расширяет линейку календарных спредов на срочном рынке.

Глобальные банки (Citigroup, Credit Suisse Group, Merrill Lynch и Morgan Stanley) открывают своим клиентам прямой доступ на фондовый рынок Московской Биржи.

Октябрь

Московская Биржа ввела в обращение фьючерсы на акции ведущих немецких эмитентов.

На Московской Бирже начались торги Депозитарными акциями QIWI plc.

Московская Биржа допустила к торгам первый в России золотой биржевой инвестиционный фонд – FinEx Physically Held Gold ETF.

На Московской Бирже начались торги драгоценными металлами (открытие рынка драгметаллов – золото и серебро).

Московская Биржа и NASDAQ OMX объявили о сотрудничестве.

Национальный Клиринговый Центр первым в России получил статус квалифицированного Центрального контрагента.

Московская Биржа начала централизованный клиринг рынка внебиржевых деривативов (открытие рынка стандартизированных ПФИ).

На Московской Бирже начались торги ETF-фондами на индексы акций MSCI шести стран мира.

На Московской Бирже состоялось крупнейшее в истории отечественного фондового рынка размещение акций: IPO АК "АЛРОСА".

Ноябрь

Московская Биржа расширила функционал платформы срочного рынка.

Декабрь

На Московской Бирже начались торги акциями ETF-фонда на индекс российских корпоративных еврооблигаций в долларовом классе.

Банк Эсхата (Таджикистан) получил доступ к торгам на валютном рынке Московской Биржи.

Fitch Ratings повысило долгосрочный рейтинг НКЦ до "BBB".

Национальный банк Таджикистана стал участником торгов на валютном рынке Московской Биржи.

2014 год

Январь

Вступила в силу новая редакция Правил проведения торгов по ценным бумагам на фондовом рынке Московской Биржи.

Московская Биржа вышла из капитала ЗАО "ММВБ-ИТ".

Февраль

Состоялось внеочередное Общее собрание акционеров Московской Биржи.

На Московской Бирже начались торги ETF-фондом на индекс акций китайских компаний MSCI China.

Московская Биржа начала публикацию индикативных ставок по сделкам своп.

Март

Состоялся Биржевой форум 2014.

Московская Биржа и Корейская биржа подписали меморандум о сотрудничестве в области финансовых рынков.

Утвержден "Порядок использования биржевой информации, предоставляемой ОАО Московская Биржа".

Апрель

Московская Биржа расширила инструментарий междилерского РЕПО за счет допуска депозитарных расписок и акций иностранных компаний.

Московская Биржа начала расчет и публикацию нового индикатора волатильности российского рынка – Индекса RVI.

Май

Московская Биржа расширила продуктовую линейку рынка стандартизированных ПФИ, добавив в качестве базовых активов евро и юань.

На фондовом рынке Московской Биржи начались торги акциями ETF фонда денежного рынка.

Московская Биржа подписала соглашения о сотрудничестве с благотворительными фондами «Вера», «Орби» и «Подари жизнь».

Московская Биржа приняла в Москве Международную конференцию по производным финансовым инструментам WFE/IOMA.

Июнь

АзияКредит Банк (Республика Казахстан) стал участником торгов на валютном рынке Московской Биржи.

Яндекс прошел листинг на Московской Бирже.

Расширен инструментарий РЕПО с Центральным контрагентом.

Московская Биржа получила премиальное членство в FIX Trading Community – некоммерческой организации, формирующей стандарты глобальной индустрии электронной торговли.

Вступили в силу новые Правила листинга Биржи, количество котировальных списков сократилось с шести до трех.

На Московской Бирже прошла первая поставка фьючерсов на акции российских эмитентов по новой технологии - путем заключения сделок в режиме торгов T+2.

Московская Биржа предоставила участникам торгов возможность заключения сделок междилерского РЕПО с 97 выпусками еврооблигаций российских эмитентов из Ломбардного списка Банка России.

Состоялось общее годовое собрание акционеров Московской Биржи по итогам 2013 года.

Председателем Наблюдательного совета Московской Биржи избран Алексей Кудрин.

Июль

Еврооблигаций допущены к торгам в режимах репо с Банком России и междилерского репо.

Московская Биржа предоставила сервис балансировки риска на срочном и валютном рынках.

Август

Московская Биржа расширила линейку инструментов рынка стандартизированных ПФИ – начались торги расчетным фьючерсами на курс доллар США/российский рубль.

Изменен механизм определения цены исполнения фьючерсов на курс евро-доллар и евро-рубль.

Сентябрь

На срочном рынке начались торги фьючерсами на акции ОАО «Магнит» и ОАО Московская Биржа, фьючерсом на волатильность RVI, а также фьючерсами на еврооблигации РФ.

Московская Биржа продлила время торгов в режиме «Репо с ЦК - Безадресные заявки».

Вступила в силу новая редакция правил листинга Московской Биржи, предусматривающая включение по инициативе Биржи иностранных ценных бумаг в процессе их обращения в третий уровень листинга.

Началась аккредитация участников государственных закупочных интервенций на рынке зерна в рамках государственных закупочных интервенций.

Октябрь

На срочном рынке начался прием евро в качестве обеспечения по сделкам.

На фондовом рынке Московской Биржи начались торги корпоративными еврооблигациями.

Московская Биржа подписала соглашение о сотрудничестве с Банком Китая, которое будет способствовать расширению взаиморасчетов в национальных валютах двух стран.

Ноябрь

На валютном рынке начались торги фунтом стерлингов и гонконгским долларом.

Декабрь

Московская Биржа начала расчет и публикацию нового индикатора денежного рынка – индекса

MOEXREPO на основе сделок репо, заключаемых с Центральным контрагентом.

Московская Биржа запустила систему индикативных котировок — MOEX Board.

Московская Биржа с декабря 2014 года предоставила участникам валютного рынка возможность получить новый статус — «общий участник клиринга», разделив статусы участников торгов и участников клиринга.

Московская Биржа допустила к операциям репо с центральным контрагентом (ЦК) в режимы торгов еврооблигаций из Ломбардного списка Банка России.

Цели создания эмитента:

В соответствии с п. 3.2 Устава основными целями деятельности Эмитента являются:

- создание условий, обеспечивающих для всех участников торгов справедливое ценообразование и прозрачность торгов;*
- развитие инфраструктуры биржевых торгов (рынков);*
- обеспечение надежного и эффективного обслуживания участников валютного, фондового, срочного и других сегментов биржевых торгов (рынков).*

Миссия эмитента (при наличии) и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

Предоставление участникам финансового рынка полного набора конкурентоспособных торговых, клиринговых, расчетных, депозитарных и информационных сервисов, соответствующих уровню международного финансового центра, с соблюдением баланса интересов участников рынков, акционеров и в целях создания интегрированной инфраструктуры российского рынка.

Иная информация о деятельности Эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента, отсутствует.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: **125009 Россия, Москва, Большой Кисловский переулок 13**

Телефон: **+7 (495) 363-3232**

Факс: **+7 (495) 705-9622**

Адрес электронной почты: **pr@moex.com; ir@micex.com**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=43;
<http://moex.com/s201>**

Наименование специального подразделения эмитента по работе с акционерами и инвесторами эмитента:
Управление отношений с инвесторами

Место нахождения подразделения: **125009, Москва, Б.Кисловский пер., д. 13**

Телефон: **+7(495) 363-3232**

Факс: **Факс: +7(495) 705-9622**

Адрес электронной почты: **ir@micex.com**

Адрес страницы в сети Интернет: **не имеет**

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7702077840

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы и представительства эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

- 1) Наименование: **Сибирский филиал Открытого акционерного общества "Московская Биржа ММВБ-РТС" в г. Новосибирск**

Место нахождения: **Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая,**

д. 27/29

Дата открытия: **29.03.2011**

Руководитель филиала (представительства):

ФИО: **Анохин Николай Валентинович**

Срок действия доверенности: **31.12.2014**

- 2) Наименование: **Уральский филиал Открытого акционерного общества "Московская Биржа ММВБ-РТС" в г. Екатеринбург**

Место нахождения: **Российская Федерация, 620034, г. Екатеринбург, ул. Колмогорова, д. 3, литер А2**

Дата открытия: **29.03.2011**

Руководитель филиала (представительства):

ФИО: **Костылев Максим Александрович**

Срок действия доверенности: **31.12.2014**

- 3) Наименование: **Приволжский филиал Открытого акционерного общества "Московская Биржа ММВБ-РТС" в г. Нижний Новгород**

Место нахождения: **Российская Федерация, 603000, г. Нижний Новгород, пер. Холодный, д. 10 А**

Дата открытия: **29.03.2011**

Руководитель филиала (представительства):

ФИО: **Макаров Игорь Станиславович**

Срок действия доверенности: **31.12.2014**

- 4) Наименование: **Южный филиал Открытого акционерного общества "Московская Биржа ММВБ-РТС" в г. Ростов-на-Дону**

Место нахождения: **Российская Федерация, 344000, г. Ростов-на-Дону, пр. Соколова, д. 78**

Дата открытия: **29.03.2011**

Руководитель филиала (представительства):

ФИО: **Тютюнник Михаил Николаевич**

Срок действия доверенности: **31.12.2014**

- 5) Наименование: **Северо-Западный филиал Открытого акционерного общества "Московская Биржа ММВБ-РТС" в г. Санкт-Петербург**

Место нахождения: **Российская Федерация, 190000, г. Санкт-Петербург, пер. Гривцова, д. 4 литера А**

Дата открытия: **29.03.2011**

Руководитель филиала (представительства):

ФИО: **Семыкина Елена Антоновна**

Срок действия доверенности: **31.12.2014**

- 6) Наименование: **Представительство Открытого акционерного общества "Московская Биржа ММВБ-РТС" в г. Самара**

Место нахождения: **443013, г. Самара, Московское шоссе, д. 4 "А", строение 2**

Дата открытия: **01.12.2008**

Руководитель филиала (представительства):

ФИО: **Лютиков Андрей Анатольевич**

Срок действия доверенности: **31.12.2014**

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **67.11**

Коды ОКВЭД
22.11.1
22.13
22.15
22.22
22.23
22.24
22.25
67.11.1
67.11.11
67.11.13
67.12.3
71.33.2
72.10
72.20
72.40
74.40

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Информация не указывается в 4 квартале.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Информация не указывается в 4 квартале.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

ОАО Московская Биржа (далее — Эмитент, Московская Биржа) – крупнейшая в России по объему торгов и по количеству клиентов биржа, играющая ключевую роль в развитии российского финансового сектора, место прозрачного рыночного ценообразования на российские активы. Деятельность Эмитента напрямую связана с деятельностью юридических лиц, входящих в организационную структуру Группы "Московская Биржа" (далее — Группа) и обеспечивающих полный комплекс конкурентоспособных трейдинговых и пост-трейдинговых услуг.

Эмитент организует торги на следующих рынках:

- **Валютно-денежный рынок**

Валютно-денежный рынок является одним из наиболее значимых сегментов финансового рынка России и используется Банком России в целях реализации денежно-кредитной политики.

На валютном рынке участниками торгов являются российские банки и брокеры, а также банки из стран ЕвразЭС, удовлетворяющие требованиям Правил допуска к торгам. Кроме того, DMA (Direct Market Access) доступ к валютным торгам предоставляется клиентам участников торгов: банкам, не являющимся участниками торгов, некредитным организациям, частным инвесторам и нерезидентам.

В системе электронных торгов заключаются сделки по валютным парам доллар США – рубль, евро – рубль, евро – доллар США, китайский юань – рубль, британский фунт – рубль, гонконгский доллар – рубль, украинская гривна – рубль, казахстанский тенге – рубль, белорусский рубль – российский рубль. К торгам допущены инструменты с расчетами T+0, T+1, T+2, а также валютные свопы TOD-TOM, TOM-SPT, TOM - 1W/ 2W/ 1M/ 2M/ 3M/ 6M/ 9M и

1Y, где T – день заключения сделки, W – неделя, M – месяц, Y – год. Для управления позициями по свопам участники торгов могут заключать внесистемные (адресные) сделки с форвардами с датами валютирования от T+3 до 365 дней.

Торговая система обеспечивает всем участникам торгов и зарегистрированным клиентам участников торгов равные возможности подачи и исполнения заявок на покупку и продажу иностранной валюты, а также получения информации о ходе торгов. Заключение сделок происходит автоматически по мере ввода в систему взаимно удовлетворяющих заявок. В ходе торгов в отдельном режиме есть возможность заключать адресные сделки. При этом по всем сделкам центральным контрагентом выступает НКЦ. При проведении расчетов происходит реальная поставка денежных средств на счета участников.

На денежном рынке заключаются сделки РЕПО с акциями и облигациями, депозитарными расписками, еврооблигациями, а также проводятся депозитные и кредитные операции Банка России, депозитные аукционы Внешэкономбанка, депозитные операции Федерального казначейства и ПФР, депозитные аукционы Агентства кредитных гарантий. На рынке РЕПО для участников доступны следующие виды сделок: прямое РЕПО с Банком России, междилерское РЕПО и РЕПО с Центральным контрагентом, функции которого выполняет НКЦ. В операциях междилерского репо с еврооблигациями, иностранными акциями и депозитарными расписками и прямого РЕПО со всеми бумагами за исключением акций с октября 2014 г. доступны расчеты в иностранной валюте.

- **Фондовый рынок**

Проекты по организации и развитию фондового рынка реализованы через ЗАО "Фондовая биржа ММВБ" (далее — ФБ ММВБ), входящее в Группу. Фондовый рынок Группы — крупнейший фондовый рынок стран СНГ, Восточной и Центральной Европы. ФБ ММВБ, осуществляющая организацию торговли на фондовом рынке Московской Биржи, по итогам IV квартала находилась на 23 месте среди ведущих фондовых бирж мира по объему торгов (по данным WFE, World Federation of Exchanges).

На фондовом рынке Группы проводятся торги акциями, облигациями, депозитарными расписками, биржевыми фондами (ETF), еврооблигациями (с октября 2014 г.), паями, ипотечными сертификатами участия в различных режимах торгов, в том числе в "Режиме основных торгов T+" (анонимные безадресные сделки с участием Центрального контрагента с частичным предварительным депонированием и расчетами T+2), Режиме основных торгов (анонимные безадресные сделки с участием Центрального контрагента с полным предварительным депонированием и расчетами T+0), Режиме переговорных сделок, режиме "РПС с ЦК", режимах размещения и выкупа ценных бумаг, а также ряде специальных режимов.

- **Срочный рынок**

Срочный рынок Московской Биржи – ведущая площадка по торговле производными финансовыми инструментами в России и странах Восточной Европы. Сочетает в себе развитую инфраструктуру, надежность и гарантии НКЦ, а также самые современные технологии торговли фьючерсами и опционами, проверенные в течение более чем десяти лет стабильного и успешного развития рынка.

На срочном рынке торгуются производные финансовые инструменты, базовыми активами которых являются:

- *фондовые индексы (PTC, ММВБ, Индекс голубых фишек Московской Биржи, Российский индекс волатильности, iBOVESPA, FTSE/JSE Top40 Index, Hang Seng Index, S&P BSE SENSEX Index);*
- *акции российских и иностранных эмитентов;*
- *курсы иностранных валют (доллар США, евро, фунт стерлингов, японская йена, швейцарский франк, австралийский доллар, украинская гривна);*
- *процентные инструменты (облигации федерального займа, процентный и валютно-процентный своп на ставки RUONIA, MosPrime, Libor, еврооблигации Россия–2030);*
- *товары (нефть сорта Brent, драгоценные металлы, медь, сахар-сырец).*

- **Товарный рынок**

ОАО Московская Биржа с 2013 г. осуществляет биржевую торговлю драгоценными металлами: золотом и серебром.

Торги драгоценными металлами проводятся в режиме ТОМ с 10:00 до 23:50 мск. (с расчетами — завтра). Биржа предоставляет участникам возможность совершать внесистемные сделки также в режимах TOD (с расчетами сегодня) и SPT (с расчетами через 2 дня). Также реализованы биржевые сделки своп со сроками: 1 день, 2 дня. Торги драгоценными металлами проходят на платформе валютного рынка Группы "Московская Биржа". Участникам предоставлена возможность совершать операции со слитками.

В роли центрального контрагента и клиринговой организации выступает ЗАО АКБ "Национальный Клиринговый Центр". Участникам торгов предложена система управления рисками, примененная на валютном рынке, общая позиция с валютными инструментами, а также возможность использования имеющихся расчетных кодов.

Проекты по организации и развитию биржевого рынка зерна в Группе реализуются через ЗАО "Национальная товарная биржа" (далее — НТБ), в котором компании Группы "Московская Биржа" суммарно владеют 62% акций. НТБ учреждена в июле 2002 г. Основным направлением развития НТБ является организация биржевого товарного рынка (наличного товара, производных инструментов) в России.

НТБ участвует в подготовке, организации и проведении биржевых торгов при проведении государственных закупочных и товарных интервенций для регулирования рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Российской Федерации, является уполномоченной биржей Министерства сельского хозяйства Российской Федерации.

На ЗАО "Национальная товарная биржа" организованы биржевые спот торги на закупку и продажу сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия. Торги проводятся в режиме одностороннего аукциона, аналогичном проведению биржевых торгов при осуществлении государственных интервенций. Любой участник зернового рынка имеет возможность стать заказчиком аукциона на покупку/продажу или участником аукциона.

Кроме того, участники торгов могут заключать фьючерсные контракты с поставкой EXW на элеваторах региона поставки ЮФО и СКФО со следующими базовыми активами: пшеница 3, 4 и 5 классов, рис и крупа рисовая.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

На результаты деятельности Эмитента и на сбыт Эмитентом его продукции (работ, услуг) оказывает влияние ряд факторов, которые Общество не в состоянии полностью контролировать. Несмотря на то, что многие из них являются макроэкономическими и воздействуют на все предприятия, отдельные стороны бизнеса могут быть особенно "чувствительны" к определенным факторам риска. Перечень факторов риска, оказывающих влияние на деятельность Эмитента и способных негативно повлиять на сбыт Эмитентом продукции (работ, услуг), приведен в разделе 2.4 настоящего отчета, но не является исчерпывающим, поскольку существует также ряд факторов, которые в настоящий момент являются незначительными, но могут впоследствии оказать неблагоприятное влияние на деятельность Эмитента и сбыт Эмитентом его продукции (работ, услуг), что, соответственно, может отразиться на его прибыли, активах, капитале, ликвидности и платежеспособности.

Некоторые риски, связанные с деятельностью Эмитента, зависят также от рисков деятельности, перспектив развития и планов будущей деятельности лиц, входящих в организационную структуру Группы "Московская Биржа" (далее также – Группа), приоритетной деятельностью которой является предоставление участникам финансового рынка полного набора конкурентоспособных торговых, клиринговых, расчетных, депозитарных и информационных сервисов, соответствующих уровню международного финансового центра, с соблюдением баланса интересов участников рынков, акционеров и в целях создания интегрированной инфраструктуры российского рынка. В этой связи, информация по некоторым рискам в настоящем отчете приводится для Эмитента с учетом деятельности

лиц, входящих в Группу Эмитента.

Также необходимо отметить, что Эмитентом создана система управления рисками, которая позволяет своевременно выявлять риски, проводить оценку и разрабатывать меры по их снижению.

В рамках такой системы организован непрерывный мониторинг внештатных ситуаций с оценкой степени их возможного воздействия на технологические процессы биржевых рынков, обновляется система комплексного управления операционными и финансовыми рисками в соответствии с принимаемыми решениями и правилами. Также планируется дальнейшее развитие системы управления рисками для снижения уязвимости бизнес-процессов и времени их восстановления, повышения уровня резервирования технологий на основе принципа разнесения и дублирования ресурсов, повышения надежности систем взаимодействия между участниками торгов, Эмитентом, депозитарными и расчетными организациями.

Действия по уменьшению влияния негативных факторов на деятельность Эмитента и сбыт Эмитентом его продукции (работ, услуг) подробно описаны в разделах 2.4.1 - 2.4.5 настоящего отчета.

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: **Федеральная служба по финансовым рынкам**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **077-001**

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

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

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

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

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

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Исходя из потенциала роста рынков, текущего конкурентного положения Эмитента, сильных и слабых сторон, а также угроз и возможностей, определены ключевые задачи Эмитента на основных рынках.

- **Фондовый рынок**

Эмитент стремится к росту объема торгов на рынке акций – прежде всего, за счет возвращения размещений и ликвидности в Россию.

Для этого Эмитент планирует в 2015 г. продолжить создание условий для формирования базы внешних и внутренних инвесторов, запустить новые продукты.

На 2015 г. запланированы следующие проекты:

- *новые тарифы на рынке акций, тарифные планы на рынке ОФЗ, а также специальный тариф для размещения крупных выпусков облигаций;*
- *расширение списка ценных бумаг, допущенных к торгам с частичным обеспечением и принимаемых в обеспечение;*
- *снятие ограничений на заключение кросс-сделок;*
- *запуск аукциона открытия на рынке акций;*
- *изменение времени промежуточного клиринга с 16:00 на 17:00;*
- *торги и расчеты в долларах США в основном режиме торгов (T+2);*
- *развитие технологий биржевого размещения ценных бумаг;*
- *перевод рынка ОФЗ на торги с частичным обеспечением и циклом расчетов T+1;*
- *запуск на рынке облигаций режима торгов крупными пакетами ценных бумаг;*
- *допуск к торгам инструментов, номинированных в иностранной валюте: допуск новых еврооблигаций, выпуск облигаций в иностранных валютах по российскому праву, допуск биржевых фондов (ETF) и акций в иностранных валютах;*
- *проведение маркетинговых мероприятий по информированию населения об индивидуальных инвестиционных счетах (ИИС) и инвестиционных налоговых вычетах.*

• **Срочный рынок**

На срочном рынке Эмитент нацеливается на высокие темпы роста. Это связано со значительным потенциалом срочного рынка в России, который в данный момент находится в стадии становления.

На 2015 г. на срочном рынке запланирована реализация следующих проектов:

- *клиринг стандартизированных ПФИ с центральным контрагентом (2 этап Flex Options - опционы на акции и индекс с параметрами, определяемыми участниками);*
- *запуск СУО НРД с поставкой flex options на акции;*
- *введение в обращение недельных опционов;*
- *запуск новых валютных фьючерсов на китайский юань/рубль, доллар США/турецкую лиру, доллар США/канадский доллар;*
- *запуск торгов фьючерсами на дивиденды;*
- *развитие деривативов на процентные ставки;*
- *проект и сайт «Рэнкинг управляющих».*

В 2015 г. основной фокус развития срочного рынка будет направлен на российских участников: частных и коллективных инвесторов. Также для форсирования роста Эмитент планирует диверсифицировать бизнес на срочном рынке, привлечь новых участников (банки и нерезидентов), реализовать синергии между спот и срочным рынками, предложить конкурентоспособные сервисы для ОТС сегмента.

• **Валютно-денежный рынок**

На валютном рынке Эмитент стремится обеспечить рост, в том числе за счет привлечения доли от внебиржевого сегмента. В связи с тем, что денежный рынок в России является в основном биржевым, ключевой целью Эмитента является сохранение и укрепление конкурентных позиций.

На 2015 г. запланированы следующие ключевые проекты на валютно-денежном рынке:

- *привлечение дополнительного объема от нерезидентов за счет развития SDMA (Sponsored Direct Market Access) и появления общих участников клиринга (ICM - International Clearing Membership);*
- *привлечение клиентов с FOREX - развитие розничного сегмента валютного рынка;*
- *развитие Интегрированного валютного рынка (ИВР) в рамках Евразийского экономического союза (ЕАЭС) и активизация торговли национальными валютами;*
- *развитие РЕПО с Центральным контрагентом (расширение списка бумаг, удлинение сроков, расчеты в иностранной валюте);*
- *расширение инструментария междилерского РЕПО (корпоративные еврооблигации);*
- *биржевое РЕПО с управлением обеспечением;*

- РЕПО с Клиринговыми сертификатами участия.

- **Товарный рынок**

В 2014 г. Группа приступила к реализации проекта Рынок зерна Группы "Московская Биржа". В рамках проекта предполагается реализация биржевых торгов зерном (поставочные форвардные контракты, своп-контракты). Планами предусмотрено, что по результатам таких торгов будет осуществляться клиринг с Центральным контрагентом, а также организована доставка товара от продавца покупателю.

Также продолжается развитие рынка драгоценных металлов в рамках общей эволюции платформы валютного рынка и рынка драгоценных металлов, в частности, перевод инструментов со сроками расчетов от трех дней в режим производных финансовых инструментов.

В настоящее время Банком России в рамках работы Ассоциации российских банков рассматриваются предложения Московской Биржи по созданию национальных фиксингов по драгоценным металлам.

- **Клиринг**

В рамках развития системы клиринга Эмитент в 2015 г. планирует реализовать проект:

- модернизация клиринга.

- **Технологическая платформа и ИТ-услуги**

Одной из важнейших целей Эмитента является создание надежной и производительной технологической платформы и набора технологических услуг.

Планы Эмитента на 2015 г. включают следующие проекты:

- создание перспективной торговой и клиринговой платформы для всех рынков;
- создание нового центра обработки данных (ЦОД) Биржи.

- **Рыночные данные и индексы**

В рамках развития сервисов предоставления биржевой информации в 2015 г. Эмитент планирует реализовать проект:

- создание единого семейства индексов.

- **Регуляторная реформа**

Достижение стратегических целей Эмитента предполагает проведение определенных законодательных изменений. Задержки в их проведении могут вызвать необходимость пересмотра сроков реализации ключевых инициатив Эмитента. В этой связи Эмитент стремится активно способствовать ускорению процесса проведения регуляторной реформы в России.

В 2015 г. основные усилия Эмитента в этой области будут сосредоточены в четырех сферах:

- развитие корпоративного управления и совершенствование требований по раскрытию информации;
- технология торгов и посттрейдинга;
- условия и стимулы для институциональных инвесторов;
- стимулы для индивидуальных инвесторов.

Источником будущих доходов будет являться прибыль от хозяйственной деятельности Эмитента.

Изменение основной деятельности эмитента не планируется.

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

- 1) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: **НАЦИОНАЛЬНАЯ ВАЛЮТНАЯ АССОЦИАЦИЯ**

Срок участия эмитента: с 04.02.2000 г. по наст. время

Роль (место) и функции эмитента в организации: участие в работе высшего органа управления (Общее собрание Ассоциации) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом; уплата членских взносов.

- 2) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: **Ассоциация российских валютных бирж**

Срок участия эмитента: с 15.12.1995 г. по наст. время

Роль (место) и функции эмитента в организации: участие в работе высшего органа управления (собрание участников) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом; уплата членских взносов

- 3) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: **Некоммерческая организация ассоциация "Ассоциация развития финансовых коммуникаций и отношений с инвесторами" (АРФИ)**

Срок участия эмитента: с 13.12.2000 г. по наст. время

Роль (место) и функции эмитента в организации: участие в работе высшего органа управления (Общее собрание Ассоциации) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом; уплата членских взносов.

- 4) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: **Российская Национальная ассоциация Членов СВИФТ**

Срок участия эмитента: с 16.02.1999 г. по наст. время

Роль (место) и функции эмитента в организации: участие в работе высшего органа управления (Общее собрание членов Ассоциации) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом, способствующих успешной деятельности Ассоциации; уплата членских взносов.

- 5) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: **Международная ассоциация бирж стран Содружества Независимых Государств**

Срок участия эмитента: с 20.09.2001 г. по наст. время

Роль (место) и функции эмитента в организации: участие в работе высшего органа управления (Общее собрание членов Ассоциации) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом, способствующих успешной деятельности Ассоциации; уплата членских взносов.

- 6) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: **Саморегулируемая (некоммерческая) организация "Национальная ассоциация участников фондового рынка"**

Срок участия эмитента: с 20.08.2010 г. по состоянию на 30.06.2014 участие в НАУФОР приостановлено (см. дополнительную информацию в п.8.9)

Роль (место) и функции эмитента в организации: участие в работе высшего органа управления (Совет НАУФОР) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом; уплата членских взносов.

- 7) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: **Национальная фондовая ассоциация (Саморегулируемая некоммерческая организация)**

Срок участия эмитента: *с 25.10.2010 г. по наст. время*

Роль (место) и функции эмитента в организации:

участие в работе высшего органа управления (Общее собрание членов Ассоциации) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом; уплата членских взносов.

- 8) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: *Ассоциация «Клуб Франция» - Франко-российская торгово-промышленная палата*

Срок участия эмитента: *с 21.12.2011 г. по наст. время*

Роль (место) и функции эмитента в организации:

участие представителей эмитента в заседаниях профессиональных и отраслевых комитетов Ассоциации; участие в культурных мероприятиях, конференциях, круглых столах, тематических вечерах; уплата членских взносов.

- 9) Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: *Ассоциация российских банков*

Срок участия эмитента: *с 27.09.2012 г. по наст. время*

Роль (место) и функции эмитента в организации:

участие в работе высшего органа управления (Общее собрание (Съезд) Ассоциации) и принятие решений, относящихся к его компетенции; участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом; уплата членских взносов.

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

- 1) Полное фирменное наименование: *Акционерный Коммерческий Банк "Национальный Клиринговый Центр" (Закрытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО АКБ "Национальный Клиринговый Центр"*

Место нахождения: *125009 Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13*

ИНН: *7750004023*

ОГРН: *1067711004481*

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации): *участие в подконтрольной эмитенту организации*

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

Вид контроля: *прямой контроль*

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: *100%*

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: *100%*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности общества: *банковская деятельность, клиринговая деятельность*

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Лыков Сергей Петрович (председатель)	0	0
Афанасьев Александр Константинович	0	0
Волков Максим Сергеевич	0	0
Голутвин Игорь Андреевич	0	0
Денисов Юрий Олегович	0	0
Ермолаев Николай Витальевич	0	0
Голиков Андрей Федорович	0	0
Монин Сергей Александрович	0	0
Сафонов Максим Викторович	0	0
Хавин Алексей Сергеевич	0	0
Предтеченский Анатолий Николаевич	0	0
Тулин Дмитрий Владиславович	0	0
Смирнов Сергей Николаевич	0,00004%	0,00004%

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Хавин Алексей Сергеевич	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Хавин Алексей Сергеевич (председатель)	0	0
Демушкина Екатерина Сергеевна	0	0
Горина Марианна Петровна	0	0
Горбаченко Сергей Геннадьевич	0	0

2) Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "ФБ ММВБ"**

Место нахождения: **125009 Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

ИНН: **7703507076**

ОГРН: **1037789012414**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной

организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации): **участие в подконтрольной эмитенту организации**

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

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **100%**

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: **100%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества: **оказание услуг по проведению организованных торгов на финансовом рынке**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Шеметов Андрей Викторович (председатель)	0,002	0,002
Кузнецова Анна Васильевна	0,003	0,003
Смирнов Александр Ростиславович	0	0
Фетисов Евгений Евгеньевич	0,004	0,004
Гусаков Владимир Анатольевич	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Кузнецова Анна Васильевна	0,003	0,003

Состав коллегиального исполнительного органа общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Кузнецова Анна Васильевна (председатель)	0,003	0,003
Кубарев Сергей Викторович	0	0
Щеглов Дмитрий Викторович	0,005	0,005

- 3) Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

Место нахождения: **105066 Россия, г. Москва, улица Спартаковская, д. 12**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации): **участие в подконтрольной эмитенту организации**

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

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **99.997%**

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: **99.997%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества: **депозитарная деятельность, в том числе деятельность центрального депозитария; деятельность по определению взаимных обязательств (клирингов); деятельность денежно-кредитных учреждений (коммерческих банков и прочих кредитных учреждений, имеющих лицензии на осуществление банковских операций)**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Златкис Белла Ильинична (председатель)	0	0
Астанин Эдди Владимирович		
Бережный Сергей Иванович		
Авксентьева Валерия Викторовна		
Вьюгин Олег Вячеславович		
Иконников Александр Вячеславович		
Бодарт Поль Анн Франсин Эмиль Мари Гислен		
Остлинг Пол Джеймс		
Реутов Владимир Григорьевич		
Попов Андрей Александрович		
Страхова Оксана Михайловна		
Толоконников Дмитрий Николаевич		
Ушакова Надежда Юрьевна		
Федотов Алексей Владимирович		
Щеглов Дмитрий Викторович	0,005	0,005

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Астанин Эдди Владимирович		

Состав коллегиального исполнительного органа общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Астанин Эдди Владимирович (председатель)		
Веремеенко Ирина Евгеньевна		
Шляппо Андрей Анатольевич		

В отношении следующих членов Наблюдательного совета и членов Правления НКО ЗАО НРД отсутствует информация (сведения субъектом персональных данных не предоставлены) о доле участия в уставном капитале Эмитента / доле принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента:

- Астанин Эдди Владимирович;
- Бережный Сергей Иванович;
- Авксентьева Валерия Викторовна;
- Вьюгин Олег Вячеславович;
- Иконников Александр Вячеславович;
- Бодарт Поль Анн Франсин Эмиль Мари Гислен;
- Остлинг Пол Джеймс;
- Реутов Владимир Григорьевич;
- Попов Андрей Александрович;
- Страхова Оксана Михайловна;
- Толоконников Дмитрий Николаевич;
- Ушакова Надежда Юрьевна;
- Федотов Алексей Владимирович;
- Веремеенко Ирина Евгеньевна;
- Шляппо Андрей Анатольевич

- 4) Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ММВБ-Финанс"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ММВБ-Финанс"**

Место нахождения: **125009 Россия, Москва, Большой Кисловский переулок 13**

ИНН: **7703736630**

ОГРН: **1117746059034**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями)

подконтрольной эмитенту организации): **участие в подконтрольной эмитенту организации**

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

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **100%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **2.2629%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **2.2629%**

Описание основного вида деятельности общества: **деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; финансовое посредничество, в том числе капиталовложения в ценные бумаги и собственность, деятельность, связанная с реализацией опционных программ**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Фролов Дмитрий Викторович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

3.6.1. Основные средства

Не указывается в отчете за 4 квартале

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартале

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Не указывается в отчете за 4 квартале

4.3. Финансовые вложения эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартале

4.4. Нематериальные активы эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартале

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

Не указывается в отчете за 4 квартале

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

В 2010 г. развитые рынки продолжили восстанавливаться после кризисных явлений 2008 г. В течение 2010-2014 гг. индекс S&P500 вырос на 62%, индекс FTSE 100 – на 9%, DAX – на 40% (значения на конец года). Восстановлению развитых рынков во многом способствовали запущенные ФРС программы количественного смягчения и механизмы финансовой стабилизации ЕЦБ.

Динамика индексов развивающихся рынков за этот период была разнонаправленной. Среди индексов стран BRIC рост продемонстрировали индийский SENSEX – на 34% и индекс китайского рынка SSE Composite – на 17%. Основные индексы бразильского и российского рынков снизились: индекс IBOVESPA упал на 31%, индекс ММВБ – на 16%.

Капитализация мирового рынка акций выросла за период 2010-2014 гг. на 22% (показатель на конец 2014 г. к показателю на конец 2010 г., по данным WFE), однако это связано с тем, что основная доля в капитализации мирового рынка приходится на развитые рынки.

Объемы торгов на мировом рынке акций в 2011 г. выросли на 20% по сравнению с 2010 г., однако в 2012 г. упали, вернувшись к уровням 2010 г. (порядка 80 трлн долл.). С 2013 г. активность на мировом рынке акций вновь начала расти, в 2014 г. объемы торгов составили 105 трлн долл. (на 27% выше значения 2010 г.).

Нестабильность в экономике и на рынках капитала отразилась на курсах национальных валют (значения на конец года): в период 2010–2014 гг. индекс доллара DXY укрепился на 14%, китайский юань — на 6%, бразильский реал девальвировался на 64%, индийская рупия — на 42% и российский рубль — на 89%.

Активность на мировом рынке деривативов росла в 2010-2011 гг. В 2012 г. рост объемов прекратился вследствие ужесточения регулирования рынка деривативов и стремления участников рынков к минимизации рисков. В 2012-2014 гг. объемы торгов на рынке деривативов оставались на уровне 2011 г. – порядка 20 млрд контрактов.

Российский денежный рынок в 2010-2011 гг. находился в состоянии относительной стабильности, но в 2012 и 2013 гг. ставки начали расти из-за дефицита ликвидности. В 2014 г. негативная экономическая конъюнктура стала ключевым фактором высокого уровня ставок российского денежного рынка. Напряженная ситуация с ликвидностью привела к росту объемов операций РЕПО с Банком России, а также операций со свопами на валютном рынке.

Общий объем торгов на Московской Бирже вырос с 208,7 трлн. руб. в 2010 г. до 515,1 трлн. руб. в 2014 г.:

Объем торгов, млрд. руб.	2010	2011	2012	2013	2014
Фондовый рынок	27 596	30 652	24 132	24 025	20 887
Акции, РДР и паи	16 787	19 678	11 647	8 707	10 283
Облигации	10 810	10 974	12 485	15 319	10 605
Вторичные торги	7 021	8 699	10 358	12 659	8 602
Рынок размещений	3 788	2 275	2 127	2 659	2 003
ВДР	150 220	209 842	295 653	376 724	432 922
Денежный рынок	70 701	122 827	178 674	220 708	204 376
Операции РЕПО	65 751	113 741	169 342	207 741	183 177
Кредитный рынок	4 950	9 086	9 331	12 967	21 199
Валютный рынок	79 519	87 015	116 980	156 016	228 546
Сделки спот	37 571	47 092	61 543	57 297	77 798
Сделки своп	41 948	39 923	55 436	98 720	150 748
Срочный рынок	30 909	56 791	49 969	48 605	61 316
Товарный рынок	2	8	23	24	18
ВСЕГО	208 728	297 292	369 777	449 380	515 145

Растущий фондовый рынок в 2010 г. привлек внимание частных инвесторов, о чем свидетельствуют высокие значения среднемесячного числа активных клиентов среди частных инвесторов. На фоне ухудшившейся конъюнктуры в 2012-2014 гг. число активных клиентов

снизилось. Однако в декабре 2014 г. число активных клиентов на фондовом рынке выросло, составив на конец 2014 г. 87,7 тысячи.

	<i>Среднемесячное количество активных клиентов</i>
2010	108 966
2011	102 048
2012	80 624
2013	65 780
2014	62 477

В IV квартале 2014 г. наиболее динамично развивающимися сегментами российского финансового рынка были срочный и валютный рынки: +107,7% и +53,6% к показателям IV квартала 2013 г. соответственно.

Общий объем торгов на Московской Бирже в IV квартале 2014 г. составил 153,8 трлн. руб., что на 27,3% выше аналогичного показателя 2013 г.

<i>Объем торгов, млрд. руб.</i>	<i>IV кв. 2013</i>	<i>IV кв. 2014</i>
Фондовый рынок	6 244	6 108
Акции, РДР и паи	2 388	2 772
Облигации	3 856	3 335
Вторичные торги	2 935	2 142
Рынок размещений	921	1 193
ВДР	103 796	125 221
Денежный рынок	60 767	59 144
Операции РЕПО	55 856	51 910
Кредитный рынок	4 911	7 234
Валютный рынок	43 029	66 076
Сделки спот	14 192	25 617
Сделки своп	28 837	40 460
Срочный рынок	10 810	22 452
Товарный рынок	3	11
ВСЕГО	120 855	153 792

Важнейшие мероприятия Эмитента по развитию российского финансового рынка

Фондовый рынок

Московская Биржа с 14 октября 2014 г. допустила к торгам на фондовом рынке 13 выпусков корпоративных еврооблигаций. Торги проводятся с расчетами в долларах США. Участвовать в торгах еврооблигациями на Московской Бирже могут как квалифицированные, так и неквалифицированные инвесторы, ознакомленные с уведомлением о рисках, связанных с приобретением иностранных ценных бумаг. Все инструменты номинированы в долларах США и допускаются к торгам в третий уровень листинга (некотировальная часть списка). С 20 октября 2014 г. двусторонние котировки корпоративных еврооблигаций на фондовом рынке Московской Биржи начал поддерживать маркет-мейкер: АКБ "Держава", который также обеспечивает двустороннее котирование в сегменте суверенных еврооблигаций России с расчетами в валюте. С 7 ноября 2014 г. к торгам были допущены еще 8 выпусков корпоративных еврооблигаций, и планируется постепенное расширение этого списка.

8 декабря 2014 г. Московская Биржа предоставила участникам фондового рынка дополнительный информационный сервис - Систему индикативных котировок MOEX Board. MOEX Board представляет собой индикативную "доску объявлений" и позволяет трейдерам и инвесторам выставлять и просматривать котировки более 1020 акций, не представленных на российском организованном рынке. Это существенно расширяет спектр инструментов, доступных для инвестирования. Компании, чьи ценные бумаги не обращаются на биржевом рынке, но включены в перечень Системы MOEX Board, имеют возможность получить индикативную оценку стоимости своих акций. Пользователи системы MOEX Board могут оформить договоры купли-продажи ценных бумаг при помощи Центра электронных договоров,

а также воспользоваться сервисом автоматизированного репортинга внебиржевых сделок на биржу в соответствии с требованиями к деятельности профучастников на рынке ценных бумаг.

Московская Биржа с 8 декабря 2014 г. может регистрировать программы облигаций. 8 декабря вступили в силу отдельные положения Правил листинга, позволяющие присваивать идентификационные номера Программе биржевых облигаций и выпуску биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций. Регистрация Программ биржевых облигаций стала возможна после принятия и опубликования Указания Банка России от 13.10.2014 N 3417-У, которое вступило в силу с 7 декабря 2014 г. Положения Закона № 218-ФЗ от 21.07.2014, которым введено понятие Программы облигаций, вступили в силу со 2 августа 2014 г.

Московская Биржа 26 декабря 2014 г. начала торги акциями Polyus Gold International Limited. Акции допущены к обращению в Секторе рынка Основной рынок и включены в первый уровень листинга Московской Биржи.

Срочный рынок

5 декабря 2014 г. завершен конкурс «Лучший частный инвестор 2014», в котором приняли участие рекордное количество участников - 6800 клиентов физических лиц. Конкурс проводился на фондовом, валютном и срочном рынках Московской Биржи и направлен на формирование культуры инвестирования в финансовые инструменты, обращающиеся на биржевом рынке Российской Федерации.

20 декабря в пользовательское тестирование передан сайт в рамках проекта «Рэнкинг управляющих». Проект направлен на развитие доверительного управления на финансовых рынках Российской Федерации.

С 31 декабря 2014 г. на рынке стандартизированных ПФИ был запущен внебиржевой валютный опционный договор (flex-опцион) на пару доллар США - российский рубль, который позволяет участникам заключать сделки на срок до двух лет с любой датой экспирации и с любым страйком. Статус внебиржевой сделки позволяет участникам начислять проценты на накопленную депозитную маржу по ставке RUONIA (в случае, если валютой депозитной маржи были выбраны рубли) и FEDFUNDS (в случае, если валютной депозитной маржи были выбраны доллары).

Валютный и денежный рынки

С 11 ноября 2014 г. Московская Биржа начала публикацию новых индикаторов валютного рынка – индикативных ставок по операциям своп рубль/доллар США, рубль/евро, рубль/китайский юань, доллар США/евро. Целью запуска новых индикаторов является повышение репрезентативности информации валютного рынка, раскрываемой Московской Биржей, а также запуск инструментов срочного рынка, базовым активом для которых являются новые индикаторы.

С 1 декабря 2014 г. Московская Биржа предоставила участникам валютного рынка возможность получить новый статус — "общий участник клиринга", разделив статусы участников торгов и участников клиринга. Новая категория общего участника клиринга дает право российским и иностранным финансовым компаниям предоставлять клиринговые услуги участникам торгов, а также другим российским и иностранным банкам, компаниям и физлицам, совершающим операции на валютном рынке Московской Биржи. Клиринговые брокеры должны соответствовать более высоким требованиям к капиталу. До 1 декабря на валютном рынке все участники торгов одновременно являлись и участниками клиринга. С 1 декабря они сохраняют действовавший статус и одновременно могут воспользоваться услугами общего участника клиринга для работы через него на различных рынках.

С 1 декабря 2014 г. реализован проект по преобразованию длинных сделок своп и длинных сделок купли-продажи иностранной валюты в производные финансовые инструменты (ПФИ).

1 декабря 2014 г. Московская Биржа начала торги новыми валютными парами — британский фунт/российский рубль (GBP/RUB) и гонконгский доллар/российский рубль (HKD/RUB). Торги проходят по инструментам TOD (расчеты "сегодня") и TOM (расчеты

"завтра"), а также по однодневным свопам на условиях частичного депонирования.

Кроме того, с 1 декабря были расширены возможности участников рынка на торгах валютной парой белорусский рубль/российский рубль: было введено частичное депонирование и новые инструменты — ТОМ (расчеты "завтра") и однодневные свопы.

Также с 1 декабря 2014 года Московская Биржа снизила комиссию для крупных сделок на валютном рынке. По сделкам спот, заключенным на основании заявок размером 10 тысяч лотов и более (1 лот соответствует 1 тысяче долларов или евро), снижение комиссионного вознаграждения в зависимости от тарифного плана составило от 13% до 25% по отношению к ранее действовавшим тарифам.

Московская Биржа с 7 октября 2014 г. снизила минимальный размер заявки в режиме торгов "Репо с ЦК — безадресные заявки" до 1 млн рублей (1 тыс. шт.) с 10 млн рублей (10 тыс. шт.) для облигаций федерального займа (ОФЗ), за исключением ОФЗ выпуска SU46014RMFS5, для которого минимальный размер заявки снижается до 2 тыс. шт. с 20 тыс. шт. Такое решение было принято 17 июля Комитетом по репо и кредитованию ценными бумагами. Снижение минимального размера заявки было осуществлено для удобства участников.

В октябре 2014 г. у участников торгов появилась возможность заключения сделок междилерского репо с расчетами в иностранной валюте: с 14 октября — с первыми 13 выпусками корпоративных еврооблигаций, а с 27 октября — со всеми еврооблигациями, иностранными акциями и депозитарными расписками, обращающимися в режимах междилерского репо. Также с 27 октября 2014 г. появилась возможность совершать операции прямого репо с Банком России с расчетами в иностранной валюте со всеми бумагами, входящими в список бумаг, принимаемых в качестве обеспечения по операциям репо с Банком России, за исключением акций.

Кроме того, стало возможным заключение сделок с еврооблигациями, за исключением внешних займов Министерства Финансов РФ, с расчетами части до начала приостановки торгов по бумаге на период выплаты купонного дохода и расчетами второй части после периода приостановки. Таким образом, у участников исчезает необходимость закрывать позиции на период выплаты купонного дохода.

В 4 квартале 2014 г. количество корпоративных еврооблигаций, торгуемых в междилерском репо, превысило 150 выпусков. Участникам торгов была предоставлена дополнительная возможность заключения сделок междилерского репо (режим торгов "репо с облигациями") с 6 выпусками корпоративных еврооблигаций российских эмитентов с 7 октября, с 2 выпусками еврооблигаций с 14 октября, с 11 выпусками еврооблигаций с 29 октября и с 3 выпусками с 18 ноября.

Также в 4 квартале 2014 г. был расширен инструмент репо с центральным контрагентом (ЦК). С 16 октября в режимы торгов "Репо с ЦК — Безадресные заявки", "Репо с ЦК — Адресные заявки" были допущены 9 выпусков корпоративных облигаций, с 10 ноября — акции иностранных эмитентов: Polymetal International и Яндекс. В декабре к операциям репо с ЦК были допущены еврооблигации: с 22 декабря — 55 еврооблигаций из Ломбардного списка Банка России, имеющих рейтинг эмитента не ниже BBB-, с 26 декабря — дополнительно 27 еврооблигаций. Таким образом, к операциям репо с ЦК допущены все выпуски ОФЗ, более 50 выпусков акций, более 130 корпоративных облигаций и 82 еврооблигации.

17 ноября 2014 г. Федеральное казначейство провело первый депозитный аукцион в долларах США на Московской Бирже.

1 декабря 2014 г. Московская Биржа начала публикацию нового индикатора денежного рынка — индекса MOEXREPO, который рассчитывается на основании заключаемых сделок по инструменту репо с ЦК. Значение индекса рассчитывается два раза в день — в 12:30 и в 19:00 мск — как средневзвешенное значение по сделкам, заключенным по инструменту репо с ЦК с ОФЗ и репо с ЦК с акциями.

С декабря 2014 г. на Московской Бирже проводятся депозитные аукционы Агентства кредитных гарантий на постоянной основе наряду с депозитно-кредитными операциями

Банка России, депозитными операциями Внешэкономбанка, Федерального Казначейства и Пенсионного Фонда РФ.

Технологическая платформа и ИТ-услуги

В ноябре 2014 г. Московская Биржа выбрала DataSpace в качестве основного поставщика услуг центра обработки данных (ЦОД). В 2016 г. Московская Биржа завершит перенос основных вычислительных мощностей (торгово-клиринговых платформ и зон клиентской локализации) в ЦОД DataSpace1, который станет основным дата-центром Биржи. На первом этапе в 2015 г. на базе ЦОД DataSpace1 запланировано создание резервного центра обработки данных Биржи. ЦОД DataSpace1 имеет сертификат Tier III Operational Sustainability-Gold от Uptime Institute, всемирно известного центра сертификации ЦОД. Кроме того, DataSpace1 стал первым центром обработки данных в России, награждённым сертификатами Tier III Design Documentation и Tier III Constructed Facility. DataSpace — единственный коммерческий центр обработки данных в России и континентальной Европе и пятый в мире, прошедший полный цикл сертификации на соответствие стандарту Tier III.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):

В целом результаты деятельности компании соответствуют тенденциям развития отрасли.

Эмитент оценивает общие результаты деятельности Эмитента в отрасли как положительные.

Основной причиной достижения положительных результатов является успешное решение задач, поставленных перед Обществом в рамках создания единой платформы для эмитентов, трейдеров и инвесторов, сокращения транзакционных издержек, упрощения процедуры торгов и доступа для участников торгов, а также появление новых продуктов и сервисов. По итогам IV квартала 2014 г. Московская Биржа остается крупнейшей организованной площадкой по объемам торгов валютными парами доллар-рубли и евро-рубли, лидером по объему торгов фьючерсами на российские фондовые индексы и курс доллар-рубли, а также крупнейшей биржевой площадкой по объему торгов акциями российских эмитентов.

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

Члены органов управления Эмитента особого мнения относительно представленной информации не имеют.

4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности. Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Компании Группы Московская Биржа оказывают услуги, обладающие неодинаковой востребованностью на разных этапах экономического цикла. Но наличие про- и контрциклических услуг обеспечивает Эмитенту постоянное наличие источника доходов и позволяет в интересах клиентов проводить субсидирование затрат на оказание не самых востребованных в текущем экономическом цикле услуг. Существенными факторами роста объема оказываемых услуг являются динамика развития российской экономики и российского финансового рынка, а также укрепление позиций Москвы как международного финансового центра.

Инфляция затрагивает колебания рыночной конъюнктуры, в частности, стоимость услуг организаций, с которыми Эмитент имеет договорные отношения. Рост инфляции может привести к увеличению себестоимости услуг, оказываемых Эмитентом и, как следствие, к снижению всех основных финансовых показателей.

Умеренные колебания валютного курса не оказывают существенного влияния на деятельность Эмитента. В настоящее время выручка Эмитента и большинство затрат Эмитента номинированы в рублях. При этом Общество имеет вложения в иностранные компании, стоимость чистых активов которых подвержена риску изменения курса валют. Нестабильная политическая ситуация, высокая неопределенность в экономике и на финансовых рынках способствует изменению состава участников биржевых рынков, оттоку/притоку инвесторов-нерезидентов и снижению/росту оборотов и комиссионных доходов Эмитента.

Рост процентных ставок на фоне ухудшения ситуации с ликвидностью способствует с одной стороны снижению активности на рынке ценных бумаг, с другой стороны – росту объема операций рефинансирования и увеличению инвестиционных доходов.

Существенное влияние на деятельность Эмитента оказывают решения государственных органов, в том числе изменения законодательной базы финансового рынка, направленные на либерализацию законодательства, придание институтам финансового рынка основной роли в привлечении инвестиций.

Влияние указанных факторов, по мнению Эмитента, будет иметь продолжительное действие.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий. Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

Основным способом, применяемым эмитентом, который Эмитент планирует использовать и в дальнейшем для снижения негативного влияния факторов и условий, является планирование деятельности на основании анализа экономической ситуации.

Однако необходимо отметить, что предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации, и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Для снижения правовых рисков ОАО Московская Биржа осуществляет взаимодействие с Банком России по вопросам, связанным с установлением новых требований, касающихся регулирования рынка ценных бумаг, а также получения необходимых рекомендаций и разъяснений.

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 заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

Факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на деятельность общества:

- снижение активности участия в торгах профессиональных участников финансового рынка;*
- снижение интереса к рынку со стороны иностранных инвесторов;*
- усиление конкуренции со стороны LSE на фондовом рынке, в том числе в сегменте первичных размещений;*
- усиление конкуренции со стороны международных деривативных бирж за аналогичные продукты (Tiqquoise (ранее называлась EDX), CME, Eurex);*
- усиление конкуренции на валютном рынке со стороны альтернативных торговых платформ.*

Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) оценивается эмитентом как средняя.

Для снижения негативного эффекта вышеуказанных факторов, влияющих на деятельность общества, планируется использовать:

- развитие новых инструментов и сервисов;
- совершенствование тарифной политики;
- разработку и продвижение биржевых индикаторов для целей развития рынка деривативов;
- расширение спектра торгуемых деривативов за счет новых инструментов, в том числе на валюту;
- работу с существующими участниками в рамках реализации программы повышения ликвидности;
- проведение активной маркетинговой кампании по продвижению рынков биржи среди частных инвесторов и корпораций совместно с профессиональными участниками финансового рынка.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

- увеличение активности участников благодаря активному вовлечению в работу на рынке, синергии развития рынков, развитию новых инструментов;
- существенное увеличение доли коллективных инвесторов (ПИФ, НПФ);
- работа с иностранными участниками (в том числе маркет-мейкерами);
- увеличение активности частных инвесторов;
- развитие новых продуктов и сервисов.

Вероятность возникновения указанных факторов оценивается Эмитентом как средняя.

4.6.2. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом:

Основными конкурентами Эмитента являются лондонская биржа LSE, нью-йоркские биржи NYSE и NASDAQ, валютная платформа EBS (группа ICAP), чикагская биржа CME (группа CME), немецкая биржа Deutsche Börse, гонконгская биржа HKEx, варшавская биржа WSE.

- *Лондонская биржа LSE*

Лондонская биржа является одним из крупнейших финансовых центров мира и одновременно крупнейшей зарубежной площадкой по торговле глобальными депозитарными расписками на акции российских компаний. На LSE функционирует Основной рынок и рынок малых компаний (AIM). LSE обладает современной электронной торговой системой, реализующей несколько типов рынка. В Группу LSE также входит торговая площадка Turquoise, которая является конкурентом Эмитента в сегменте деривативов на российские акции и индексы.

- *Нью-йоркская биржа NYSE (принадлежит ICE)*

NYSE является одной из крупнейших бирж мира, осуществляет торговлю глобальными депозитарными расписками на акции российских компаний. Конкурирует с Московской Биржей с 1996 г., когда она стала первой зарубежной биржей, осуществившей листинг депозитарных расписок российской компании.

- *Нью-йоркская биржа NASDAQ*

NASDAQ является одной из крупнейших бирж мира, осуществляет торговлю глобальными депозитарными расписками на акции российских компаний. Конкурирует с Московской Биржей с 2000 г. Новый этап конкуренции за привлечение российских эмитентов начался с размещения компании Яндекс в 2011 г.

- **Валютная платформа EBS (группа ICAP)**

Валютная платформа EBS является крупнейшим в мире междилерским брокером и одним из лидеров мирового рынка валютной торговли. На площадках ICAP помимо валютных инструментов торгуются также другие инструменты развитых и развивающихся рынков, в т.ч. товарные деривативы, облигации, акции и депозитарные расписки, производные инструменты на процентные ставки. EBS является основным конкурентом эмитента в торговле парами доллар-рубли и евро-рубли на спот-рынке.

- **Чикагская биржа CME (группа CME)**

Чикагская биржа является одной из крупнейших деривативных бирж мира и имеет самую широкую линейку производных инструментов на различные классы активов, включая индексы акций, процентные ставки, валютные курсы, товарные активы, недвижимость. Клиентам биржи предоставляются услуги по мэтчингу, клирингу с центральным контрагентом и расчетам. Чикагская биржа является основным конкурентом Эмитента в сегменте фьючерсов и опционов на пару доллар-рубли.

- **Немецкая биржа Deutsche Börse**

Deutsche Börse является одним из крупнейших биржевых центров Европы и мира. Deutsche Börse представляет собой вертикально-интегрированный холдинг, в который входят торговая система Xetra, расчетный депозитарий Clearstream, биржа деривативов EUREX. Deutsche Börse активно интересуется российскими эмитентами и в мае 2007 г. открыла в Москве свое представительство. На EUREX торгуются фьючерсы на индекс RDX – индекс депозитарных расписок на российские «голубые фишки», рассчитываемый Wiener Boerse.

- **Гонконгская биржа HKEx**

HKEx является одной из крупнейших бирж Азии. Конкуренция с Московской Биржей началась в 2010 г. с листинга акций компании Русал (оффшорной компании, зарегистрированной на о.Джерси).

- **Варшавская фондовая биржа (WSE)**

Варшавская фондовая биржа является одной из крупнейших бирж Центральной и Восточной Европы. На бирже функционируют три рынка - WSE Main Market - основной рынок акций (запущен в 1991 г.), NewConnect – альтернативный рынок (стартающие, развивающиеся и инновационные компании)(2007), Catalyst - рынок долговых инструментов (муниципальные, корпоративные и ипотечные бонды) (2009).

Эмитент существенно превосходит WSE по оборотам вторичного рынка акций и облигаций, капитализации рынков акций и облигаций, количеству торгуемых облигаций, объемам размещения облигаций. Вместе с тем, уступает по количеству инвестиционных счетов розничных инвесторов, количеству торгуемых компаний, количеству иностранных компаний, количеству первичных размещений акций, количеству различных инструментов (ETF, structured products, investment certificates).

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

В наибольшей степени конкурентоспособность Эмитента обеспечивают следующие факторы:

- *универсальный характер услуг, предоставляемых компаниями Группы Эмитента, включая торговые, клиринговые, расчетно-депозитарные и информационно-технологические, позволяет участникам рынков оперативно переводить денежные средства между рынками, хеджировать риски, снижать общие затраты на проведение операций;*
- *большое число участников и высокая ликвидность торгов на основных рынках компаний Группы Эмитента обеспечивают узкие спреды, снижают затраты и привлекают новых участников;*

- деловая репутация, стабильное финансовое развитие и передовая программно-техническая база способствуют привлечению на рынки компаний Группы Эмитента новых эмитентов и инвесторов.

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

1) ФИО: *Кудрин Алексей Леонидович (председатель)*

Год рождения: **1960**

Образование: *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	н/в	Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»	Председатель Наблюдательного Совета
2011	н/в	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Санкт-Петербургский государственный университет»	Декан факультета свободных искусств и наук
2011	н/в	ЗАО «МЦСЭИ «Леонтьевский центр»	Главный научный сотрудник
2011	н/в	Фонд «Институт экономической политики имени Е.Т. Гайдара»	Главный научный сотрудник
2007	2011	Аппарат Правительства Российской Федерации	Заместитель Председателя Правительства РФ - Министр финансов РФ
2006	2011	Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего профессионального образования «Государственный университет Министерства финансов Российской Федерации»	Профессор кафедры финансов
2012	н/в	Фонд Calvert22	Член Попечительского Совета
2013	н/в	Экономический Совет при Президенте РФ	Член Президиума Экономического Совета
2013	н/в	Экономический Совет при Губернаторе Санкт-Петербурга	Член Экономического Совета
2013	н/в	Общественный Совет при МВД России	Член Общественного Совета

2013	н/в	Региональный благотворительный общественный фонд «Друзья Санкт-Петербургского академического малого драматического театра под руководством Льва Додина»	Член Попечительского Совета
2013	н/в	Российский научный фонд	Член Попечительского Совета
2013	н/в	Фонд поддержки либерального образования	Член Попечительского Совета
2012	н/в	Некоммерческий фонд реструктуризации предприятий и развития финансовых институтов	Председатель экспертного совета
2012	н/в	Фонд Кудрина по поддержке гражданских инициатив	Председатель Правления
2011	н/в	Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Северный (Арктический) федеральный университет имени М.В. Ломоносова»	Председатель Попечительского совета
2011	н/в	Фонд «Институт экономической политики имени Е.Т. Гайдара»	Член Попечительского Совета
2011	н/в	Федеральное государственное бюджетное учреждение культуры «Государственный Эрмитаж»	Член Попечительского Совета
2011	н/в	Некоммерческая Организация «Специализированный фонд управления целевым капиталом для развития Государственного Эрмитажа»	Член Попечительского Совета
2010	н/в	Фонд наследия Егора Гайдара (Фонд Егора Гайдара)	Член Попечительского Совета
2008	н/в	Фонд Европейского Университета в Санкт-Петербурге	Член Попечительского Совета
2005	н/в	НОУ «Международный банковский институт»	Член Попечительского Совета
2003	н/в	Негосударственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Европейский университет в Санкт-Петербурге»	Член Попечительского Совета
сведения субъектом персональн х данных не предоставлен ы	н/в	Федеральное государственное учреждение культуры «Государственный академический Мариинский театр»	Член Попечительского Совета
2001	н/в	ОАО «Сбербанк России»	Член Наблюдательного Совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

2) ФИО: **Афанасьев Александр Константинович**

Год рождения: **1962**

Образование: **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	2011	Банк "ВестЛБ Восток" (Закрытое акционерное общество)	Заместитель Председателя Правления
2011	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Заместитель Председателя Правления; Президент; Председатель Правления; Член Наблюдательного совета
2004	2013	НАЦИОНАЛЬНАЯ ВАЛЮТНАЯ АССОЦИАЦИЯ	Сопредседатель Совета Ассоциации
2009	2014	"Национальная фондовая ассоциация" (саморегулируемая некоммерческая организация)	Член Совета директоров
2011	н/в	Акционерный Коммерческий Банк "Национальный Клиринговый Центр" (Закрытое акционерное общество)	Член Наблюдательного совета
2013	н/в	Общероссийская общественная организация "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член Правления
2013	н/в	Общероссийское объединение работодателей "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член Правления
2013	н/в	Международная ассоциация бирж стран Содружества Независимых Государств (МАБ СНГ)	Член Совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

3) ФИО: **Битти Никола Джейн**

Год рождения: **1966**

Образование: **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	н/в	NBXC (осуществляет торговые операции под наименованием Market Structure Partners)	Главный исполнительный директор (CEO)
2011	н/в	Cheuvreux International Ltd	Неисполнительный директор (по совместительству); Член Совета директоров
2012	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета
2013	н/в	Aquis Ltd	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

4) ФИО: **Братанов Михаил Валерьевич**

Год рождения: **1973**

Образование: **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	н/в	Акционерный коммерческий банк "РОСБАНК" (открытое акционерное общество)	Глава Societe Generale Securities Services в России и СНГ, Директор Департамента Депозитарий ОАО АКБ «Росбанк»
2008	н/в	Профессиональная Ассоциация Регистраторов, Трансфер-Агентов и Депозитариев (ПАРТАД)	Член Совета директоров
2011	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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) ФИО: **Горегляд Валерий Павлович**

Год рождения: **1958**

Образование: **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	2013	Счетная палата Российской Федерации	Аудитор Счетной палаты Российской Федерации; Заместитель Председателя Счетной палаты Российской Федерации
2009	н/в	Московский Государственный Университет	Профессор Факультета МГУ Высшая школа государственного аудита
2013	н/в	Центральный банк Российской Федерации (Банк России)	Главный аудитор Центрального банка Российской Федерации
2014	н/в	Открытое акционерное общество «Сбербанк России»	Член Наблюдательного совета
2014	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

6) ФИО: **Глодек Шон Ян**

Год рождения: **1971**

Образование: **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	2011	Darby Private Equity	Директор, глава офиса в Варшаве
2011	н/в	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РФПИ»	Директор, член Правления
2013	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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***

7) ФИО: ***Голиков Андрей Федорович***

Год рождения: ***1969***

Образование: ***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		
2005	2011	Открытое акционерное общество "Сбербанк России"	Директор Казначейства; Вице-президент – директор Департамента казначейских операций и финансовых рынков
2012	2014	Закрытое акционерное общество «Страна Детей»	Директор Инвестиционно-коммерческого блока
2003	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета
2011	н/в	Национальная фондовая ассоциация (саморегулируемая некоммерческая организация)	Сопредседатель Совета директоров
2014	н/в	Акционерный Коммерческий Банк «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество)	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

8) ФИО: **Козлов Сергей Александрович**

Год рождения: **1972**

Образование: **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		
2005	н/в	Банк ВТБ24 (Закрытое акционерное общество)	Старший вице-президент, заместитель директора Инвестиционного департамента
2014	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

9) ФИО: **Денисов Юрий Олегович**

Год рождения: **1970**

Образование: **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		

2005	2010	Банк ВТБ (открытое акционерное общество)	Вице-президент - начальник Казначейства; старший вице-президент - начальник Казначейства; Старший вице-президент Финансового департамента
2010	2011	Закрытое акционерное общество "Московская межбанковская валютная биржа"	Заместитель Председателя Правления
2003	н/в	НАЦИОНАЛЬНАЯ ВАЛЮТНАЯ АССОЦИАЦИЯ	Сопредседатель Совета Ассоциации
2008	н/в	Акционерный Коммерческий Банк "Национальный Клиринговый Центр" (Закрытое акционерное общество)	Член Наблюдательного совета
2013	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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***

10) ФИО: Златкис Белла Ильинична

Год рождения: **1948**

Образование: ***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		
2000	н/в	Открытое акционерное общество "Сбербанк России"	Заместитель Председателя Правления; Член Правления; Член Наблюдательного совета
2011	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета
2011	н/в	Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"	Председатель Наблюдательного совета
2012	н/в	Саморегулируемая (некоммерческая) организация "Национальная ассоциация участников фондового рынка" (НАУФОР)	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

11) ФИО: **Карачинский Анатолий Михайлович**

Год рождения: **1959**

Образование: **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		
1998	н/в	IBS Group	Председатель Наблюдательного совета
1998	2014	IBS SI Ltd	Председатель Наблюдательного совета
2000	н/в	Luxoft Holding Inc	Председатель Наблюдательного совета
2000	н/в	NewspaperDirect Inc	Председатель Совета директоров
2000	н/в	Общество с ограниченной ответственностью "ИБС"	Председатель Управляющего Совета
2003	н/в	Общество с ограниченной ответственностью "Медialogия"	Председатель Наблюдательного совета
2003	н/в	Общероссийская общественная организация "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член Правления
2000	2010	Общество с ограниченной ответственностью "ИБС Экспертиза"	Председатель Совета директоров
2010	2014	Общество с ограниченной ответственностью "ИБС Экспертиза"	Председатель Управляющего Совета
2012	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

12) ФИО: **Вонг Юань**

Год рождения: **1951**

Образование: **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	н/в	China Merchants Securities co. Ltd.	Член Совета директоров
2006	2014	China Development Bank Corporation	Главный экономист, директор департамента по образованию и обучению
2014	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

13) ФИО: **Лыков Сергей Петрович**

Год рождения: **1952**

Образование: **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	н/в	Государственная корпорация "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"	Заместитель Председателя Внешэкономбанка - член Правления
2004	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Заместитель Председателя Наблюдательного совета
2006	н/в	Государственный специализированный Российский экспортно-импортный банк (закрытое акционерное общество)	Член Совета директоров
2008	н/в	Открытое акционерное общество "Белвнешэкономбанк"	Заместитель Председателя Наблюдательного совета

2009	н/в	Акционерный Коммерческий Банк "Национальный Клиринговый Центр" (Закрытое акционерное общество)	Член Наблюдательного совета
2009	н/в	Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)	Заместитель Председателя Совета директоров
2013	н/в	VEB Asia Limited	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

14) ФИО: **Рисс Райнер**

Год рождения: **1966**

Образование: **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	н/в	Федерация Европейских фондовых бирж AISBL	Генеральный директор
1995	2013	Deutsche Borse AG	Заместитель Председателя Комитета по управлению Хетра; Управляющий Директор
2004	2013	Braintrade GmbH	Член Совета Акционеров
2007	2013	Scoach Deutschland AG	Член Наблюдательного Совета
2008	2013	Frankfurt Stock Exchange	Заместитель Председателя Правления
2010	2012	Tradegate AG	Член Наблюдательного Совета
2013	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

15) ФИО: **Шершун Кирилл Евгеньевич**

Год рождения: **1962**

Образование: **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		
2001	н/в	Акционерный коммерческий банк "ЦентроКредит" (закрытое акционерное общество)	Первый заместитель Председателя Правления; Член Правления
1995	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Афанасьев Александр Константинович**

Год рождения: **1962**

Образование: **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	2011	Банк "ВестЛБ Восток" (Закрытое акционерное общество)	Заместитель Председателя Правления

2011	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Заместитель Председателя Правления; Президент; Председатель Правления; Член Наблюдательного совета
2004	2013	НАЦИОНАЛЬНАЯ ВАЛЮТНАЯ АССОЦИАЦИЯ	Сопредседатель Совета Ассоциации
2009	2014	"Национальная фондовая ассоциация" (саморегулируемая некоммерческая организация)	Член Совета директоров
2011	н/в	Акционерный Коммерческий Банк "Национальный Клиринговый Центр" (Закрытое акционерное общество)	Член Наблюдательного совета
2013	н/в	Общероссийская общественная организация "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член Правления
2013	н/в	Общероссийское объединение работодателей "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член Правления
2013	н/в	Международная ассоциация бирж стран Содружества Независимых Государств (МАБ СНГ)	Член Совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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***

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

1) ФИО: *Афанасьев Александр Константинович (председатель)*

Год рождения: **1962**

Образование: ***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	2011	Банк "ВестЛБ Восток" (Закрытое акционерное общество)	Заместитель Председателя Правления
2011	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Заместитель Председателя Правления; Президент; Председатель Правления; Член Наблюдательного совета

2004	2013	НАЦИОНАЛЬНАЯ ВАЛЮТНАЯ АССОЦИАЦИЯ	Сопредседатель Совета Ассоциации
2009	2014	"Национальная фондовая ассоциация" (саморегулируемая некоммерческая организация)	Член Совета директоров
2011	н/в	Акционерный Коммерческий Банк "Национальный Клиринговый Центр" (Закрытое акционерное общество)	Член Наблюдательного совета
2013	н/в	Общероссийская общественная организация "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член Правления
2013	н/в	Общероссийское объединение работодателей "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член Правления
2013	н/в	Международная ассоциация бирж стран Содружества Независимых Государств (МАБ СНГ)	Член Совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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***

2) ФИО: *Фетисов Евгений Евгеньевич*

Год рождения: **1975**

Образование: ***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	2013	Общество с ограниченной ответственностью "Да Винчи Капитал"	Управляющий директор
2013	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Финансовый директор; член Правления
2012	2013	Открытое акционерное общество "Центр Развития Экономики"	Член Совета директоров
2013	н/в	Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"	Член Совета директоров
2013	2014	Небанковская Кредитная Организация "Расчётная палата РТС" (закрытое акционерное общество)	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.004**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.004**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

3) ФИО: **Шеметов Андрей Викторович**

Год рождения: **1974**

Образование: **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	2012	Общество с ограниченной ответственностью "АТОН"	Генеральный директор
2012	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Заместитель Председателя Правления
2011	2013	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Член Наблюдательного совета
2012	н/в	Саморегулируемая (некоммерческая) организация "Национальная ассоциация участников фондового рынка" (НАУФОР)	Член Совета директоров
2013	н/в	Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"	Председатель Совета директоров
2013	н/в	Закрытое акционерное общество "Национальная товарная биржа"	Член Наблюдательного совета
2013	2014	Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"	Член Наблюдательного совета
2014	н/в	"Национальная фондовая ассоциация (саморегулируемая некоммерческая организация)"	Член Совета директоров
2014	н/в	QIWI PLC	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.002**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.002**

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

4) ФИО: **Щеглов Дмитрий Викторович**

Год рождения: **1975**

Образование: **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	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Начальник Управления валютного рынка; Операционный директор, заместитель руководителя операционного центра; Заместитель руководителя проектного центра по интеграции; Исполнительный директор по операционной деятельности; Управляющий директор по операционной деятельности; член Правления
2013	н/в	Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"	Заместитель Генерального директора (по совместительству); Член Дирекции
2013	2014	Небанковская Кредитная Организация "Расчётная палата РТС" (закрытое акционерное общество)	Член Совета директоров
2014	н/в	Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"	Член Наблюдательного совета

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.005**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.005**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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) ФИО: **Поляков Сергей**

Год рождения: **1960**

Образование: **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	2011	Компания "Квадрисерв Инк"	Руководитель информационной службы
2013	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Управляющий директор по информационным технологиям, член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

- **Наблюдательный совет**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	44 875
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	216,65
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	45 091,65

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

указанные соглашения отсутствуют. В соответствии с Уставом эмитента выплата вознаграждений и (или) компенсация расходов членам Наблюдательного совета эмитента, связанных с исполнением ими функций членов Наблюдательного совета, в том числе установление размера таких вознаграждений и компенсаций относится к компетенции Общего собрания акционеров эмитента.

- **Коллегиальный исполнительный орган**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	116 720,15
Премии	94 214
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	5 611,74
ИТОГО	216 545,89

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

выплата заработной платы в текущем финансовом году будет осуществляться на основании заключенных с членами Правления (коллегиального исполнительного органа) Трудовых договоров. Соглашения относительно иных выплат отсутствуют. Установление размеров премий и иных форм вознаграждений членам Правления относится к компетенции Наблюдательного совета эмитента.

Дополнительная информация: *отсутствует*

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, является Ревизионная комиссия.

В соответствии с Уставом эмитента Ревизионная комиссия:

- *осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности эмитента по итогам деятельности эмитента за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии эмитента, решению Общего собрания акционеров эмитента, Наблюдательного совета или по требованию акционера (акционеров) эмитента, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций эмитента;*
- *подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете эмитента, годовой бухгалтерской отчетности;*
- *составляет заключения по годовому отчету и балансам эмитента. Без заключения Ревизионной комиссии баланс эмитента не может быть утвержден годовым Общим собранием акционеров;*
- *вправе требовать от должностных лиц эмитента предоставления ей всех необходимых материалов, документов и личных объяснений;*
- *члены Ревизионной комиссии могут участвовать в заседаниях Наблюдательного совета с правом совещательного голоса.*

В соответствии с п. 4 Положения о Ревизионной комиссии для осуществления контроля

за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Ревизионная комиссия имеет право:

- требовать от должностных лиц Общества, представления в разумные сроки документов о финансово-хозяйственной деятельности Общества, материалов, информации и личных устных и письменных объяснений в ходе проведения проверок;*
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случаях, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- обратиться к Председателю Наблюдательного совета и (или) единоличному исполнительному органу Общества с информацией о выявленных нарушениях;*
- определять порядок и формы проведения проверок (ревизий);*
- осматривать места хранения и проверять фактическое наличие и сохранность имущества, денежных средств и документов Общества, получать доступ ко всем документам Общества (бухгалтерским, финансовым, планам, отчетам, справкам, сметам и т.п.), необходимым для осуществления проверки (ревизии);*
- требовать проведения общей или частичной инвентаризации имущества и операций Общества;*
- давать предложения по совершенствованию системы внутреннего контроля, повышению эффективности деятельности Общества.*

Информация о наличии службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), ее количественном составе и сроке ее работы:

Органом, осуществляющим внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, является Служба внутреннего аудита.

Служба внутреннего аудита, как самостоятельное структурное подразделение Эмитента, была организована в августе 2003 года. По состоянию на дату окончания отчетного квартала в составе подразделения работают четыре сотрудника:

- Сухачев Владимир Викторович - Руководитель Службы;*
- Старшов Алексей Владимирович – Заместитель руководителя Службы;*
- Глазкова Ирина Викторовна – Заместитель руководителя Службы;*
- Кутуков Сергей Викторович – Главный аудитор.*

Руководство Службой осуществляется ее Руководителем.

Руководитель Службы подотчетен Наблюдательному совету Биржи, назначается на должность и освобождается от занимаемой должности Председателем Правления Биржи на основании решения Наблюдательного совета Биржи.

Численность и структура Службы, а также величина оплаты труда и премирование ее работников определяется Наблюдательным советом Биржи. Работники Службы назначаются на должность и освобождаются от должности Председателем Правления Биржи по представлению Руководителя Службы.

Основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа), её подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента:

Взаимодействие Службы и Наблюдательного совета Биржи осуществляется непосредственно, либо через Комиссию по аудиту Наблюдательного совета Биржи.

Служба обладает достаточной независимостью, что достигается путем разграничения ее функциональной и административной подотчетности. Функционально Служба подчиняется Наблюдательному совету, а административно - непосредственно единоличному исполнительному органу – Председателю Правления Биржи.

Функциональная подчиненность Службы Наблюдательному совету Биржи обеспечивается так же путем:

- утверждения Наблюдательным советом Биржи (с предварительным рассмотрением Комиссией по аудиту Наблюдательного совета Биржи) положения о Службе внутреннего аудита, определяющей цели, задачи и функции внутреннего аудита;*
- утверждения Наблюдательным советом Биржи (с предварительным рассмотрением Комиссией по аудиту Наблюдательного совета Биржи) плана деятельности Службы;*
- получения Наблюдательным советом Биржи (Комиссией по аудиту Наблюдательного совета Биржи) информации о ходе выполнения плана деятельности Службы;*
- утверждения Наблюдательным советом Биржи (с предварительным рассмотрением Комиссией по аудиту Наблюдательного совета Биржи) решения о назначении, освобождении от должности, а также определения вознаграждения Руководителя Службы;*
- рассмотрения Наблюдательным советом Биржи (Комиссией по аудиту Наблюдательного совета Биржи) существенных ограничений полномочий Службы или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита.*

Руководитель Службы имеет право участвовать в заседаниях Наблюдательного совета Биржи, Комиссии по аудиту Наблюдательного совета, других Комиссий Наблюдательного совета, Правления Биржи, а также в совещаниях, организованных указанными органами или Председателем Правления Биржи для рассмотрения вопросов, относящихся к компетенции Службы.

Руководитель Службы имеет право обращаться к руководителям компаний Группы «Московская Биржа» и структурных подразделений Биржи за содействием в осуществлении контрольно-ревизионных и аудиторских мероприятий, обсуждать результаты проведенных мероприятий с руководителями проверяемых компаний Группы «Московская Биржа» и структурных подразделений Биржи.

Сотрудники Службы имеют доступ к любым документам и информации, необходимым для осуществления текущего плана деятельности Службы, утвержденного Наблюдательным Советом. Председатель Правления Биржи обеспечивает постоянство деятельности Службы и создает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления Службой своих задач и функций, включая доступ сотрудникам Службы к необходимой им информации с соблюдением сотрудниками конфиденциальности и сохранности полученной информации и документов.

Для проведения внутреннего аудита компаний Группы «Московская Биржа» по решению Руководителя Службы работники Службы могут быть избраны в Ревизионные комиссии компаний Группы «Московская Биржа» посредством установленных законодательством РФ процедур.

Работники Службы могут быть включены в состав Комиссий и Рабочих групп, созданных Председателем Правления Биржи на основании соответствующих приказов и распоряжений с целью проведения внутренних служебных расследований.

Целью деятельности Службы является систематическая независимая оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля (в том числе за осуществлением финансово-хозяйственной деятельности) и практики корпоративного управления Биржи, а по решению Наблюдательного совета Биржи - компаний Группы «Московская Биржа».

Служба содействует Наблюдательному совету, Правлению и Председателю Правления Биржи в повышении эффективности управления Биржей, совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных целей.

Основными задачами Службы являются:

- содействие Председателю Правления, Правлению и работникам Биржи в разработке и*

мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Биржей;

- координация деятельности с внешним аудитором Биржи, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита подконтрольных Бирже обществ (компаний Группы «Московская Биржа»);
- подготовка и предоставление Наблюдательному совету, Председателю Правления и Правлению Биржи отчетов по результатам деятельности Службы (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);
- проверка соблюдения членами Правления, Председателем Правления и работниками Биржи положений законодательства и внутренних политик Биржи, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований кодекса этики Биржи;
- оценка эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками;
- оценка корпоративного управления.

Для достижения поставленных перед ней задач Служба осуществляет следующие функции:

В области оценки эффективности системы внутреннего контроля осуществляет:

- проверку соответствия совершаемых Биржей и компаниями Группы «Московская Биржа» финансово-хозяйственных операций действующему законодательству РФ, требованиям регулирующих органов и внутренним документам, а также отдельных существенных функций и операций при осуществлении Биржей и компаниями Группы «Московская Биржа» финансово-хозяйственной деятельности;
- проверку обеспечения полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Биржи и компаний Группы «Московская Биржа» соответствуют поставленным целям;
- оценку эффективности внедряемых новых систем, процессов, операций, направленных на совершенствование систем внутреннего контроля, бухгалтерского и управленческого учета, управления кредитными и операционными рисками финансово-хозяйственной деятельности Биржи и компаний Группы «Московская Биржа»;
- проверку наличия и состояния внутренних документов, фиксирующих выполнение утвержденных процедур при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Биржей и компаниями Группы «Московская Биржа»;
- проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Биржи, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем Биржи и компаний Группы «Московская Биржа», в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции, проверку обеспечения контроля целевого использования денежных средств Биржей и компаниями Группы «Московская Биржа»;
- определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами, для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не

позволяют) достичь поставленных целей;

- *оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствования системы внутреннего контроля, реализуемых Биржей на всех уровнях управления;*
- *проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;*
- *проверку обеспечения сохранности активов;*
- *проверку соблюдения Биржей и компаниями Группы «Московская Биржа» обязанностей, предусмотренных законодательством РФ, уставами и соответствующими внутренними документами;*
- *проверку наличия и состояния систем, процессов, операций с целью выявления слабых мест и выработки рекомендаций, в том числе систем и процедур обеспечения достоверности учетных данных;*
- *проверку наличия и состояния систем персональной ответственности и процедур по защите интересов компаний Группы «Московская Биржа».*

В области оценки эффективности системы управления рисками, осуществляет:

- *проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками в сфере финансово-хозяйственной деятельности (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений Биржи, а также компаний Группы «Московская Биржа» в рамках системы управления рисками, отчетность);*
- *проверку полноты выявления и корректности оценки рисков в сфере финансово-хозяйственной деятельности руководством Биржи на всех уровнях управления;*
- *проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками в сфере финансово-хозяйственной деятельности, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;*
- *проведение анализа информации о реализовавшихся рисках в сфере финансово-хозяйственной деятельности Биржи и компаний Группы «Московская Биржа» (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах не достижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств);*
- *проверка (по поручению Наблюдательного совета Биржи) эффективности системы управления иными рисками, помимо рисков, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью Биржи и компаний Группы «Московская Биржа».*

В области оценки корпоративного управления осуществляет:

- *проверку эффективности системы корпоративного управления Биржи и компаний Группы «Московская Биржа»;*
- *проверку обеспечения прав акционеров Биржи, в том числе подконтрольных Бирже обществ, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;*
- *проверку процедур раскрытия информации о деятельности Биржи и подконтрольных Бирже обществ;*
- *проверку соответствия системы управления финансово-хозяйственной деятельностью, процедур принятия решений, выполнения структурными подразделениями функций и процедур при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности принципам корпоративного управления;*

- *проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Биржи;*
- *проверку порядка постановки целей Биржи, мониторинга и контроля их достижения;*
- *проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Биржи, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами.*

Служба осуществляет проведение плановых аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий, а так же участие в служебных расследованиях в соответствии с Планом проведения аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий, согласованным Комиссией по аудиту Наблюдательного совета Биржи и утвержденного Наблюдательным советом Биржи. Проведение внеплановых аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий и служебных расследований осуществляется Службой на основании решений Наблюдательного совета Биржи.

План формируется Руководителем Службы и содержит предмет мероприятий, сроки их проведения, другую существенную информацию.

Все основополагающие аудиторские и контрольно-ревизионные мероприятия (в том числе методологические и технологические) проводятся работниками Службы на основании принципов и подходов, изложенных в Федеральных правилах (стандартах) аудиторской деятельности, утвержденных Правительством РФ и Федеральных стандартах аудиторской деятельности, утвержденных Министерством финансов РФ. При осуществлении внутреннего аудита Служба может применять общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.

По итогам проведенных аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий Служба составляет соответствующий отчет, который утверждается Наблюдательным советом Биржи. Отчет должен содержать описание целей мероприятия, перечень проверенных вопросов и операций, выявленные нарушения, ошибки и недостатки, а также рекомендации Службы по устранению нарушений и замечаний.

Отчет, составленный по итогам проведенных аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий, предоставляется Комиссии по аудиту Наблюдательного совета и Председателю Правления Биржи.

В рамках реализации поставленных задач и функций Служба осуществляет всю необходимую деятельность, в том числе:

- *осуществляет разработку Плана на определенный период, определяющего приоритеты деятельности внутреннего аудита;*
- *выполняет задания по запросу/поручению Наблюдательного совета (Комиссии по аудиту Наблюдательного совета Биржи) в пределах своей компетенции, в том числе на основании информации о нарушениях, поступившей от работников Биржи и 3-х лиц;*
- *осуществляет взаимодействие с руководителями и работниками Биржи, а также компаний Группы «Московская Биржа» в рамках проведения аудиторских и контрольно-ревизионных мероприятий и в порядке текущей деятельности по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита;*
- *проводит комплексную проверку (ревизию) деятельности объектов аудита, которая выражается в документальной и физической проверке законности совершенных финансово-хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности;*
- *осуществляет мониторинг реализации отдельных проектов по поручению Наблюдательного совета Биржи;*
- *проводит проверки подконтрольных обществ – компаний Группы «Московская Биржа»;*
- *содействует исполнительным органам Биржи в расследовании недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц, включая халатность,*

мошенничество, взяточничество и коррупцию, коммерческий подкуп, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Бирже;

- *предоставляет консультации исполнительным органам Биржи по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления (при условии сохранения независимости и объективности деятельности Службы);*
- *оказывает содействие компаниям и структурным подразделениям компаний Группы «Московская Биржа» в разработке плана мероприятий по устранению замечаний и нарушений, выявленных в результате проведения проверок;*
- *осуществляет мониторинг выполнения Биржей ранее разработанных планов мероприятий по устранению недостатков, нарушений и последующий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Биржи;*
- *осуществляет разработку и актуализацию внутренних нормативных документов Биржи, регламентирующих деятельность внутреннего аудита (включая методологию проведения внутреннего аудита);*
- *осуществляет подготовку и предоставление Наблюдательному совету (Комиссии по аудиту Наблюдательного совета Биржи) и Председателю Правления Биржи отчета;*
- *взаимодействует с внешним аудитором, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Биржи и компаний Группы «Московская Биржа».*

Взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента:

Руководитель Службы координирует взаимодействие внутреннего аудита с внешним аудитором Биржи.

Служба и внешний аудитор Биржи взаимодействуют в рамках:

обмена информацией о результатах оценки эффективности системы внутреннего контроля Биржи, в том числе в процессе подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

анализа эффективности внедрения корректирующих мероприятий, направленных на устранение недостатков системы внутреннего контроля Биржи в процессе подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель Службы на ежегодной основе обсуждает с Наблюдательным советом (Комиссией по аудиту Наблюдательного совета Биржи) эффективность процесса внешнего аудита (включая эффективность координации деятельности внутреннего и внешнего аудита).

Служба при необходимости использует в своей деятельности результаты работы других субъектов системы внутреннего контроля Биржи и иных заинтересованных сторон (в том числе подразделений по управлению рисками, Департамента безопасности, Ревизионной комиссии, лиц, оказывающих услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Биржи и компаний Группы «Московская Биржа»), которые в силу своего функционала так же, как и внутренний аудит, осуществляют мониторинг и оценку системы внутреннего контроля по отдельным направлениям деятельности.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Внутренними документами, устанавливающими правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации в ОАО Московская Биржа, являются:

- *Правила предотвращения, выявления и пресечения неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком, в том числе критерии*

сделок (заявок), имеющих признаки неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком ЗАО ММВБ;

- Правила охраны конфиденциальности инсайдерской информации и контроля за соблюдением Федерального закона от 27.07.2010 № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов;
- Перечень инсайдерской информации ОАО Московская Биржа;
- Порядок доступа к инсайдерской информации ЗАО ММВБ;
- Порядок передачи списков инсайдеров ОАО Московская Биржа;
- Перечень мер, направленных на предотвращение неправомерного использования сведений, составляющих служебную информацию и коммерческую тайну ОАО Московская Биржа;
- Перечень мер, направленных на предотвращение конфликта интересов при осуществлении ОАО Московская Биржа деятельности по проведению биржевых торгов;
- Положение о работе со сведениями, составляющими коммерческую тайну в ОАО Московская Биржа;
- Перечень сведений, составляющих коммерческую тайну ОАО Московская Биржа.

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 ОАО Московская Биржа**

1) ФИО: **Удупов Вячеслав Евгеньевич (председатель)**

Год рождения: **1952**

Образование: **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	н/в	Государственная корпорация "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"	Директор Службы внутреннего контроля

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

2) ФИО: **Санникова Татьяна Григорьевна**

Год рождения: **1954**

Образование: **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		
2003	н/в	Центральный банк Российской Федерации	Заместитель директора Департамента обеспечения и контроля операций на финансовых рынках

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

3) ФИО: **Романцова Ольга Игоревна**

Год рождения: **1970**

Образование: **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		
1992	н/в	Открытое акционерное общество "Сбербанк России"	Начальник отдела аудита операций на финансовых рынках; главный бухгалтер Марьинорощинского отделения Сбербанка; начальник отдела внутреннего контроля отделения Сбербанка России

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

Сведений 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**

Федерации о несостоятельности (банкротстве): *лицо указанных должностей не занимало*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Служба внутреннего аудита ОАО Московская Биржа**

1) ФИО: **Сухачев Владимир Викторович**

Год рождения: **1966**

Образование: **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		
2005	2007	Закрытое акционерное общество "Эс.Пи.Ай. Ай.Пи.СиАйЭс"	Генеральный директор
2007	2008	"Шорлин Брок АГ" (Ганновер, Германия)	Генеральный директор
2009	2009	Общество с ограниченной ответственностью "ПромЖилСтрой"	Заместитель Генерального директора
2010	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	эксперт Комиссии по аудиту Совета Директоров; Руководитель Службы внутреннего аудита

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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*

Сведений 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*

2) ФИО: **Старшов Алексей Владимирович**

Год рождения: **1972**

Образование: **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		
2005	2008	Закрытое акционерное общество "Эс.Пи.Ай. Ай.Пи.СиАйЭс"	Руководитель департамента перспективного развития
2011	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Заместитель Руководителя Службы внутреннего аудита

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

Сведений 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**

3) ФИО: **Глазкова Ирина Викторовна**

Год рождения: **1968**

Образование: **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	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Руководитель Службы внутреннего аудита; Заместитель Руководителя Службы внутреннего аудита

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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**

Сведений 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**

4) ФИО: **Кутуков Сергей Викторович**

Год рождения: **1955**

Образование: **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	н/в	Открытое акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"	Заместитель начальника Отдела развития региональной сети Управления региональной сети; Начальник Отдела развития региональной сети Управления региональной сети; Главный аудитор Службы внутреннего аудита
------	-----	--	--

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ 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***

Сведений 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***

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный календарный год, предшествующий первому кварталу, и за первый квартал:

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Ревизионная комиссия ОАО Московская Биржа***

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2014, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	500
Зарботная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	500

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

указанные соглашения отсутствуют. В соответствии с Уставом эмитента выплата вознаграждений и (или) компенсация расходов членам Ревизионной комиссии эмитента, связанных с исполнением ими обязанностей членов Ревизионной комиссии, в том числе установление размера таких вознаграждений и компенсаций относится к компетенции Общего собрания акционеров эмитента.

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Служба внутреннего аудита ОАО Московская Биржа*

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014, 12 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	
Заработная плата	16 290,38
Премии	11 406,55
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	92,16
ИТОГО	27 789,09

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

выплата заработной платы в текущем финансовом году будет осуществляться на основании заключенных с сотрудниками Службы внутреннего аудита Трудовых договоров. Соглашения относительно иных выплат отсутствуют. Принятие решений о премировании сотрудников Службы внутреннего аудита относится к компетенции Наблюдательного совета эмитента.

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	2014, 12 мес.
Средняя численность работников, чел.	809
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	2 152 832,14
Выплаты социального характера работников за отчетный период	60 100,64

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

В ОАО Московская Биржа действует Программа долгосрочного вознаграждения руководителей (далее – Программа), которая предусматривает возможность участия работников в уставном капитале ОАО Московская Биржа и является элементом системы вознаграждения работников ОАО Московская Биржа.

Программа направлена на достижение следующих целей:

- Создание дополнительной материальной заинтересованности руководителей в повышении эффективности работы ОАО Московская Биржа;*
- Удержание высококвалифицированных руководителей на долгосрочный период;*
- Обеспечение последовательного подхода к вознаграждению руководителей, позволяющего*

сформировать пакет вознаграждения, соответствующий передовой международной практике.

Действие Программы распространяется на отдельных руководителей высшего и среднего звена ОАО Московская Биржа, перечень которых утверждается Председателем Правления ОАО Московская Биржа, а в отношении членов Правления – Наблюдательным советом ОАО Московская Биржа.

Общее утвержденное Наблюдательным советом ОАО Московская Биржа количество ценных бумаг ОАО Московская Биржа, которое может быть приобретено работниками в рамках реализации всей Программы, составляет 53 049 759 штук. По состоянию на 31.12.2014 количество акций, по которому остались обязательства перед участниками Программы (т.е. могут быть приобретены в будущем), составляет 32 857 357 штук.

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 на дату окончания отчетного квартала: **4**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **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): **2 429**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного 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): **12.05.2014**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **2 429**

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

- 1) Полное фирменное наименование: **Центральный банк Российской Федерации**

Сокращенное фирменное наименование: **Банк России**

Место нахождения: **107016, Россия, г. Москва, ул. Неглинная, д. 12**

ИНН: **7702235133**

ОГРН: **1037700013020**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **11,730**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **11,730**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента: **указанных лиц нет**

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: **указанных лиц нет**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **информация о доле**

участия данного акционера в уставном капитале Эмитента и о доле принадлежащих данному акционеру обыкновенных акций Эмитента приводится по данным реестра на дату окончания отчетного квартала и не учитывает долю акций, возможное хранение которых осуществляется на счете номинального держателя

- 2) Полное фирменное наименование: *Государственная корпорация "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк) "*

Сокращенное фирменное наименование: *Внешэкономбанк*

Место нахождения: *107996 Россия, г. Москва, пр-т Академика Сахарова, д. 9*

ИНН: *7750004150*

ОГРН: *1077711000102*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *8.395*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *8.395*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента: *указанных лиц нет*

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: *указанных лиц нет*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *информация о доле участия данного акционера в уставном капитале Эмитента и о доле принадлежащих данному акционеру обыкновенных акций Эмитента приводится по данным реестра на дату окончания отчетного квартала и не учитывает долю акций, возможное хранение которых осуществляется на счете номинального держателя*

Информация о номинальном держателе:

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *105066 Россия, г. Москва, улица Спартаковская, д. 12*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

Телефон: *+7 (495) 234-4827*

Факс: *+7 (495) 956-0938*

Адрес электронной почты: *info@nsd.ru*

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг:

Номер: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия: *бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: *1 818 042 867*

Количество привилегированных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: *0*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет.

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 (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет.

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

– *Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 13.12.2012*

Список акционеров (участников):

- 1) Полное фирменное наименование: *Центральный банк Российской Федерации*
Сокращенное фирменное наименование: *Банк России*
Место нахождения: *107016, Россия, г. Москва, ул. Неглинная, д. 12*
ИНН: *7702235133*
ОГРН: *1037700013020*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *24.326*
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *24.326*
- 2) Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк"*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ЮниКредит Банк*
Место нахождения: *119034, Россия, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9*
ИНН: *7710030411*
ОГРН: *1027739082106*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *6.182*
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *6.182*
- 3) Полное фирменное наименование: *Государственная корпорация "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"*
Сокращенное фирменное наименование: *Внешэкономбанк*
Место нахождения: *107996, Россия, г. Москва, пр-т Академика Сахарова, д. 9*
ИНН: *7750004150*
ОГРН: *1077711000102*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *8.706*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.706**

- 4) Полное фирменное наименование: **Банк ВТБ (открытое акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО Банк ВТБ**
Место нахождения: **Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29**
ИНН: **7702070139**
ОГРН: **1027739609391**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.046**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.046**
- 5) Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Сбербанк России"**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Сбербанк России"**
Место нахождения: **117997, Россия, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19**
ИНН: **7707083893**
ОГРН: **1027700132195**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.361**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.361**
- 6) Полное фирменное наименование: **"Газпромбанк" (Открытое акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **ГПБ (ОАО)**
Место нахождения: **117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корпус 1**
ИНН: **7744001497**
ОГРН: **1027700167110**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.113**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.113**
- 7) Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**
Сокращенное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**
Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**
Не является резидентом РФ
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.288**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.288**

– **Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 27.02.2013**

Список акционеров (участников):

- 1) Полное фирменное наименование: **Центральный банк Российской Федерации**
Сокращенное фирменное наименование: **Банк России**
Место нахождения: **107016, Россия, г. Москва, ул. Неглинная, д. 12**
ИНН: **7702235133**
ОГРН: **1037700013020**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.474**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.474**
- 2) Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Сбербанк России"**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Сбербанк России"**

Место нахождения: **117997, Россия, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19**

ИНН: **7707083893**

ОГРН: **1027700132195**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.573**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.573**

- 3) Полное фирменное наименование: **Государственная корпорация "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"**

Сокращенное фирменное наименование: **Внешэкономбанк**

Место нахождения: **107996, Россия, г. Москва, пр-т Академика Сахарова, д. 9**

ИНН: **7750004150**

ОГРН: **1077711000102**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.043**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.043**

- 4) Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.809**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.809**

- 5) Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО ЮниКредит Банк**

Место нахождения: **119034, Россия, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9**

ИНН: **7710030411**

ОГРН: **1027739082106**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.711**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.711**

- 6) Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ММВБ-Финанс"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ММВБ-Финанс"**

Место нахождения: **125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

ИНН: **7703736630**

ОГРН: **1117746059034**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.468**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.468**

- 7) Полное фирменное наименование: **Банк ВТБ (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО Банк ВТБ**

Место нахождения: **Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29**

ИНН: **7702070139**

ОГРН: **1027739609391**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.405**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.405**

- 8) Полное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**

Сокращенное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**

Место нахождения: *1707, № 1 улица Норс Шаоянзмен, район Донгченг, Пекин, Китайская Народная Республика*

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.381**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.381**

– *Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 20.05.2013*

Список акционеров (участников):

- 1) Полное фирменное наименование: *Центральный банк Российской Федерации*
Сокращенное фирменное наименование: *Банк России*
Место нахождения: *107016, г. Москва, ул. Неглинная, д. 12*
ИНН: **7702235133**
ОГРН: **1037700013020**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.474**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.474**
- 2) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Сбербанк России»*
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Сбербанк России»*
Место нахождения: *117997, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19*
ИНН: **7707083893**
ОГРН: **1027700132195**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.573**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.573**
- 3) Полное фирменное наименование: *Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»*
Сокращенное фирменное наименование: *Внешэкономбанк*
Место нахождения: *107996, г. Москва, ГСП-6, пр-т Академика Сахарова, д. 9*
ИНН: **7750004150**
ОГРН: **1077711000102**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.043**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.043**
- 4) Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**
Сокращенное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**
Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**
Не является резидентом РФ
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.809**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.809**
- 5) Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ЮниКредит Банк*
Место нахождения: *119034, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9*
ИНН: **7710030411**
ОГРН: **1027739082106**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.711**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.711**

- 6) Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ММВБ-Финанс"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ММВБ-Финанс"**

Место нахождения: **125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

ИНН: **7703736630**

ОГРН: **1117746059034**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.642**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.642**

- 7) Полное фирменное наименование: **Банк ВТБ (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО Банк ВТБ**

Место нахождения: **г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29**

ИНН: **7702070139**

ОГРН: **1027739609391**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.385**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.385**

- 8) Полное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**

Сокращенное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**

Место нахождения: **1707, № 1 улица Норс Шаоянзмен, район Донгченг, Пекин, Китайская Народная Республика**

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.381**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.381**

– **Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 25.09.2013**

Список акционеров (участников):

- 1) Полное фирменное наименование: **Центральный банк Российской Федерации**

Сокращенное фирменное наименование: **Банк России**

Место нахождения: **107016, г. Москва, ул. Неглинная, д. 12**

ИНН: **7702235133**

ОГРН: **1037700013020**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.474**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.474**

- 2) Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Сбербанк России»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «Сбербанк России»**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19**

ИНН: **7707083893**

ОГРН: **1027700132195**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.697**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.697**

- 3) Полное фирменное наименование: **Государственная корпорация «Банк развития и**

внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»

Сокращенное фирменное наименование: **Внешэкономбанк**

Место нахождения: **107996, г. Москва, ГСП-6, пр-т Академика Сахарова, д. 9**

ИНН: **7750004150**

ОГРН: **1077711000102**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.043**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.043**

- 4) Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.809**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.809**

- 5) Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО ЮниКредит Банк**

Место нахождения: **119034, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9**

ИНН: **7710030411**

ОГРН: **1027739082106**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.711**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.711**

- 6) Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ММББ-Финанс"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ММББ-Финанс"**

Место нахождения: **125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

ИНН: **7703736630**

ОГРН: **1117746059034**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.619**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.619**

- 7) Полное фирменное наименование: **Банк ВТБ (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО Банк ВТБ**

Место нахождения: **г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29**

ИНН: **7702070139**

ОГРН: **1027739609391**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.405**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.405**

- 8) Полное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**

Сокращенное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**

Место нахождения: **1707, № 1 улица Норс Шаоянзмен, район Донгченг, Пекин, Китайская Народная Республика**

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.381**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.381**

– *Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 23.12.2013*

Список акционеров (участников):

- 1) Полное фирменное наименование: *Центральный банк Российской Федерации*
Сокращенное фирменное наименование: *Банк России*
Место нахождения: *107016, г. Москва, ул. Неглинная, д. 12*
ИНН: *7702235133*
ОГРН: *1037700013020*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *24.661*
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *24.661*
- 2) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Сбербанк России»*
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Сбербанк России»*
Место нахождения: *117997, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19*
ИНН: *7707083893*
ОГРН: *1027700132195*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *9.771*
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *9.771*
- 3) Полное фирменное наименование: *Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»*
Сокращенное фирменное наименование: *Внешэкономбанк*
Место нахождения: *107996, г. Москва, ГСП-6, пр-т Академика Сахарова, д. 9*
ИНН: *7750004150*
ОГРН: *1077711000102*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *8.043*
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *8.043*
- 4) Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ММББ-Финанс"*
Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ММББ-Финанс"*
Место нахождения: *125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13*
ИНН: *7703736630*
ОГРН: *1117746059034*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *6.568*
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *6.568*
- 5) Полное фирменное наименование: *THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT*
Сокращенное фирменное наименование: *THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT*
Место нахождения: *ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK*
Не является резидентом РФ
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *5.809*
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *5.809*
- 6) Полное фирменное наименование: *CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION*
Сокращенное фирменное наименование: *CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION*

Место нахождения: **1707, № 1 улица Норс Шаоянзмен, район Донгченг, Пекин, Китайская Народная Республика**

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.381**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.381**

– **Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 12.05.2014**

Список акционеров (участников):

- 1) Полное фирменное наименование: **Центральный банк Российской Федерации**
Сокращенное фирменное наименование: **Банк России**
Место нахождения: **107016, г. Москва, ул. Неглинная, д. 12**
ИНН: **7702235133**
ОГРН: **1037700013020**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **23.687**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **23.687**
- 2) Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Сбербанк России»**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «Сбербанк России»**
Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19**
ИНН: **7707083893**
ОГРН: **1027700132195**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.992**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.992**
- 3) Полное фирменное наименование: **Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»**
Сокращенное фирменное наименование: **Внешэкономбанк**
Место нахождения: **107996, г. Москва, ГСП-6, пр-т Академика Сахарова, д. 9**
ИНН: **7750004150**
ОГРН: **1077711000102**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.395**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.395**
- 4) Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ММББ-Финанс"**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ММББ-Финанс"**
Место нахождения: **125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**
ИНН: **7703736630**
ОГРН: **1117746059034**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **2.322**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **2.322**
- 5) Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**
Сокращенное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**
Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**
Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.064**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.064**

- б) Полное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**
Сокращенное фирменное наименование: **CHENG DONG INVESTMENT CORPORATION**
Место нахождения: **1707, № 1 улица Норс Шаоянзмен, район Донгченг, Пекин, Китайская Народная Республика**
Не является резидентом РФ
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.617**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.617**

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имела заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала

Единица измерения: **руб.**

Наименование показателя	Общее количество, шт.	Общий объем в денежном выражении
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента	38	427 116 112,88
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента	10	36 107 588,55
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента)	28	391 008 524,33
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента	0	0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал: **указанных сделок не совершалось**

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которой имела заинтересованность и решение об одобрении которой советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации: **указанных сделок не совершалось**

Дополнительная информация: **отсутствует**

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Не указывается в отчете за 4 квартале

VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартале.

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартале.

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартале.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Не указывается в отчете за 4 квартале.

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не было

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.

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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **2 278 636 493**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **2 278 636 493**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента: **величина уставного капитала Эмитента, указанная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам.**

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

В случае если за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала имело место изменение размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, по каждому факту произошедших изменений указывается:

Дата изменения размера УК: **31.03.2014**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **2 378 489 153**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **2 378 489 153**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **2 278 636 493**

Структура УК после внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **2 278 636 493**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **внеочередное Общее собрание акционеров ОАО Московская Биржа**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **18.11.2013**

Номер протокола: **50**

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5

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: *Акционерный Коммерческий Банк "Национальный Клиринговый Центр" (Закрытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО АКБ "Национальный Клиринговый Центр"*

Место нахождения: *125009, Россия, Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13*

ИНН: **7750004023**

ОГРН: **1067711004481**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

2. Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *105066, Россия, г. Москва, улица Спартаковская, д. 12*

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **99.997%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **99.997%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

3. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "ФБ ММВБ"*

Место нахождения: *125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13*

ИНН: **7703507076**

ОГРН: **1037789012414**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

4. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ММВБ-Финанс"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ММВБ-Финанс"*

Место нахождения: *125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13*

ИНН: **7703736630**

ОГРН: **1117746059034**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **2,273%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **2,273%**

5. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "МБ Технологии"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "МБ Технологии"*

Место нахождения: *125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13*

ИНН: **7708169790**

ОГРН: **1027700407624**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

6. Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Национальная товарная биржа"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО НТБ**

Место нахождения: **125009, Россия, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13 стр. 4 оф. 516**

ИНН: **7703351333**

ОГРН: **1027703001556**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **42,86%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **42,86%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

7. Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Петербургский Расчетный Центр"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО ПРЦ**

Место нахождения: **191023, Россия, г. Санкт-Петербург, улица Садовая, д. 12/23**

ИНН: **7831001704**

ОГРН: **1027800000931**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **9%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **9%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

8. Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Московская энергетическая биржа"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Мосэнергобиржа"**

Место нахождения: **127006, Россия, г. Москва, ул. Долгоруковская, д. 38 стр. 1**

ИНН: **7714737057**

ОГРН: **1087746499675**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **15%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **15%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

9. Полное фирменное наименование: **Private Limited Company MOSCOW EXCHANGE INTERNATIONAL LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **MOSCOW EXCHANGE INTERNATIONAL LTD**

Место нахождения: **W1U6UE Великобритания, г. Лондон, Бейкер Стрит, 126-134**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

10. Полное фирменное наименование: **ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ФОНДОВАЯ БИРЖА ПФТС"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО "ФОНДОВАЯ БИРЖА ПФТС"**

Место нахождения: **01004, Украина, г. Киев, ул. Шелковичная, д. 42-44**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **50.0156%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **50.0156%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

11. Полное фирменное наименование: **Частное акционерное общество "УКРАИНСКИЙ БИРЖЕВОЙ ХОЛДИНГ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЧАО "УБХ"**

Место нахождения: **01004, Украина, г. Киев, ул. Шелковичная, д. 42-44**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

12. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Украинский центральный контрагент"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Украинский центральный контрагент"**

Место нахождения: **01004, Украина, г. Киев, ул. Шелковичная, д. 42-44**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

13. Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "УКРАИНСКАЯ БИРЖА"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО "УКРАИНСКАЯ БИРЖА"**

Место нахождения: **01004, Украина, г. Киев, ул. Шелковичная, д. 42-44**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **22.44%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **22.44%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

14. Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Товарная биржа "Евразийская Торговая Система"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Товарная биржа ЕТС"**

Место нахождения: **050051, Казахстан, г. Алматы, проспект Достык, д. 136**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **60.815%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **60.815%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

15. Полное фирменное наименование: **Товарищество с ограниченной ответственностью "Клиринговый центр ЕТС"**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО "КЦ ЕТС"**

Место нахождения: **050051, Казахстан, г. Алматы, проспект Достык, д. 136**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **25.1%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За отчетный квартал

Указанные сделки в течение данного периода не совершались.

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к торгам на фондовой бирже биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся

8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – НК РФ), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с НК РФ.

- *Налогообложение доходов юридических лиц по акциям Эмитента в виде дивидендов.*

Российская организация, выплачивающая налогоплательщикам доходы в виде дивидендов, признается налоговым агентом, если иное не предусмотрено НК РФ. В этом случае она определяет сумму налога отдельно по каждому такому налогоплательщику применительно к каждой выплате указанных доходов в соответствии с положениями статьи 275 НК РФ. На эту российскую организацию возлагается обязанность удержать налог из доходов налогоплательщика в виде дивидендов и перечислить его в бюджет не позднее дня, следующего за днем выплаты дохода (пункт 4 статьи 287 НК РФ).

Пунктом 7 (в ред. Федерального закона от 23.06.2014 № 167-ФЗ) и пунктом 8 статьи 275 НК РФ (в ред. Федерального закона от 02.11.2013 N 306-ФЗ) уточняется перечень лиц, признаваемых налоговым агентом при осуществлении выплат организациям доходов в виде дивидендов по акциям,

выпущенным российской организацией.

С 01.01.2014 изменился порядок налогообложения дивидендов в соответствии с Федеральным законом от 02.11.2013 № 306-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации». Указанным законом устанавливается, что исчисление и уплата налога на доходы физических лиц и налога на прибыль организаций осуществляются налоговым агентом на основании представленной ему информации о получателях доходов (конечных бенефициарах). В случае непредставления такой информации налоговый агент обязан исчислить и уплатить указанные налоги с применением повышенных налоговых ставок, размер которых составляет 30 процентов.¹

Отдельные изменения, внесенные Федеральным законом от 02.11.2013 № 306-ФЗ в НК РФ, в связи с их неоднозначностью требуют дополнительных разъяснений органов государственной власти. Предполагается, что в 2015 году органы государственной власти (Министерство финансов Российской Федерации, Федеральная налоговая служба) продолжат выпускать соответствующие разъяснения о порядке налогообложения доходов от долевого участия, о выполнении функции налогового агента, о порядке администрирования налогообложения таких доходов и формирования отчетности (налоговые декларации, расчеты и т.п.).²

Так, в 2014 году и в феврале 2015 года Минфин России выпустил следующие разъяснения: налоговым агентом по налогу на прибыль организаций в отношении дивидендов по акциям, учитываемым на счете депо владельца юридического лица – российского резидента, является эмитент, если решение о выплате дивидендов по акциям принято эмитентом до 01.01.2014, а выплата осуществляется после 01.01.2014 (письмо от 07.04.2014 № 03-08-05/15525);

показатель «Д», используемый в формуле, применяемой для расчета суммы налога, подлежащего удержанию из доходов налогоплательщика – получателя дивидендов, включает общую сумму дивидендов, подлежащую распределению российской организацией в пользу всех получателей, в том числе и распределяемых в пользу иностранных организаций и физических лиц – нерезидентов Российской Федерации. Таким образом, депозитарий, выполняющий функции налогового агента, не обязан сообщать эмитенту информацию о количестве акционеров-резидентов и нерезидентов (от 22.04.2014 № 03-08-05/18518);

исходя из системного толкования норм законодательства о налогах и сборах, депозитарий-номинальный держатель, в котором открыты счета депо владельцев-российских организаций, является источником дохода для таких организаций и, следовательно, признается налоговым агентом по таким выплатам в силу пункта 3 статьи 275 НК РФ (от 14.05.2014 № 03-08-13/22654);

в случае предоставления информации, предусмотренной пунктами 2 – 4 статьи 214.6 НК РФ и пунктами 2 – 5 статьи 310.1 НК РФ, в установленном порядке, однако отсутствии информации о налоговом резидентстве организации и (или) физического лица, осуществляющих (в чьих интересах осуществляется) права по ценным бумагам, к доходам в виде дивидендов по акциям, которые учитываются на счете депо иностранного уполномоченного держателя и счете депо депозитарных программ, выплачиваемым в пользу иностранных организаций, применяется ставка, предусмотренная подпунктом 3 пункта 3 статьи 284 НК РФ в размере 15 процентов (от 05.06.2014 № 03-08-Р3/27274);

под дополнительными условиями, указанными в абзаце 2 пункта 9 статьи 310.1 НК РФ, по мнению Минфина России, следует понимать долю участия иностранной организации, а также сумму инвестиций в уставный капитал российской организации, если они влияют на применение пониженных ставок, предусмотренных международными договорами (от 29.08.2014 № 03-08-05/43396);

указание в составе обобщенной информации государств, налоговыми резидентами которых являются лица, осуществляющие права по ценным бумагам, является достаточным основанием для применения льгот, предусмотренных международными договорами, заключенными Российской

¹ С 01.01.2015 доходы по ценным бумагам в виде дивидендов исключены из пункта 4.2 статьи 284 НК РФ, предусматривающего налоговую ставку в размере 30 процентов в отношении доходов по ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, права на которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, выплачиваемых лицам, информация о которых не была предоставлена налоговому агенту в соответствии с требованиями статьи 310.1 НК РФ (Федеральный закон от 24.11.2014 № 366-ФЗ).

² Приказом ФНС России № ММВ-7-3/600@ от 26.11.2014 утверждена форма налоговой декларации по налогу на прибыль, порядок ее заполнения, а также формат представления в электронной форме (приказ зарегистрирован в Минюсте России). Декларация по налогу на прибыль организаций по новой форме подается за 2014 год в срок до 28.03.2015.

Федерацией с этими государствами, в части удержания по пониженным ставкам, применение которых не требует дополнительных условий (от 20.10.2014 № 03-08-05/52875);

при дальнейшем перечислении денежных средств, равных полученным дивидендам, покупатель по первой части РЕПО, в свою очередь, также может выступать налоговым агентом согласно положением, установленным в пункте 2 статьи 282 НК РФ, если при выплате покупателю по первой части РЕПО налог на прибыль организаций не был удержан депозитарием или был удержан в сумме, меньшей суммы налога на прибыль организаций, исчисленного с доходов в виде дивидендов указанной иностранной организации, как если бы выплата осуществлялась напрямую продавцу по первой части РЕПО - иностранной организации (от 26.11.2014 № 03-08-05/60110);

исходя из положений статьи 226.1 НК РФ при выплате (перечислении) физическим лицам дохода в денежной форме по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением налоговым агентом является депозитарий, осуществляющий такую выплату, за исключением выплат (перечислений) физическим лицам дохода по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, выпущенным российскими организациями, права по которым учитываются в депозитарии на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, выпуск (государственная регистрация) которых или присвоение идентификационного номера которым осуществлены до 1 января 2012 года. В отношении выплат дохода по таким ценным бумагам обязанность по исчислению и уплате налога на доходы физических лиц возлагается в соответствии со статьей 226 НК РФ на российскую организацию - эмитента ценных бумаг (от 18.12.2014

№ БС-4-11/26242@);

при получении от иностранного номинального держателя обобщенной информации, согласно которой фактическими получателями доходов по ценным бумагам являются российские организации и (или) физические лица, являющиеся налоговыми резидентами Российской Федерации, депозитарию надлежит руководствоваться порядком налогообложения соответствующих доходов, установленным НК РФ, а именно:

- при выплате дивидендов: исчислять и удерживать суммы налогов по ставке, установленной пунктом 1 статьи 224 НК РФ для физических лиц - налоговых резидентов Российской Федерации, и пунктом 3 статьи 284 НК РФ для российских организаций,

- при выплате процентов по облигациям: исчислять и удерживать суммы налогов по ставке, установленной пунктом 1 статьи 224 НК РФ для физических лиц - налоговых резидентов Российской Федерации, и не производить удержание налога при выплате доходов, фактическим получателем которых являются российские организации (от 02.02.2015 № 03-08-05/3944).

Также не исключается, что в 2015 году продолжится внесение соответствующих поправок в НК РФ уточняющих имеющиеся пробелы налогового законодательства в части налогообложения каскадных выплат.

Так, в 2014 году принят Федеральный закон от 23.06.2014 № 167-ФЗ «О внесении изменений в главы 23 и 25 Налогового кодекса Российской Федерации», пункт 5 статьи 1 которого вносит изменения в пункт 7 статьи 275 НК РФ, согласно которым депозитарий-номинальный держатель, в котором открыты счета депо владельцев-российских организаций, является источником дохода для таких организаций и, следовательно, признается налоговым агентом по таким выплатам. Настоящее положение Федерального закона от 23.06.2014 № 167-ФЗ вступает в силу со дня его официального опубликования, то есть с 24.06.2014.

Кроме того, согласно статье 3 Федерального закона от 23.06.2014 № 167-ФЗ:

организации, которые в 2014 году не исполнили обязанность налогового агента по удержанию налога на прибыль организаций в отношении дивидендов, выплачиваемых налогоплательщикам – российским организациям, в соответствии со статьей 275 НК РФ, освобождаются от ответственности, предусмотренной статьей 123 НК РФ;

начиная с 01.01.2015 российские организации, фактически получившие в 2014 году доход в виде дивидендов по акциям, с которого не был удержан налог на прибыль организаций налоговым агентом, обязаны самостоятельно исчислить налог на прибыль организаций в порядке, установленном пунктом 5 статьи 275 НК РФ, и уплатить его в бюджет в срок, установленный абзацем первым пункта 1 статьи 287 НК РФ;

начиная с 01.01.2015 депозитарии, перечислявшие в 2014 году российским организациям доход в виде дивидендов по акциям, права на которые учитываются этим депозитарием, налог по которому не был удержан, обязаны предоставить информацию о таких выплатах в налоговые органы до 31 января 2015 года.

Российские организации³.

Ставка налога определяется положениями статьи 284 НК РФ и составляет:

0 процентов - по доходам, полученным российскими организациями в виде дивидендов при условии, что на день принятия решения о выплате дивидендов получающая дивиденды организация в течение не менее 365 календарных дней непрерывно владеет на праве собственности не менее чем 50-процентным вкладом (долей) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарными расписками, дающими право на получение дивидендов, в сумме, соответствующей не менее 50 процентам общей суммы выплачиваемых организацией дивидендов.

9 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских и иностранных организаций российскими организациями, не указанными выше.

Сумма налога, подлежащего удержанию из доходов налогоплательщика - получателя дивидендов, исчисляется налоговым агентом по следующей формуле:

$$H = K \times C_n \times (D_1 - D_2),$$
 где:

H - сумма налога, подлежащего удержанию;

K - отношение суммы дивидендов, подлежащих распределению в пользу налогоплательщика - получателя дивидендов, к общей сумме дивидендов, подлежащих распределению российской организацией;

C_n - налоговая ставка, установленная подпунктами 1 и 2 пункта 3 статьи 284 НК РФ;

D_1 - общая сумма дивидендов, подлежащая распределению российской организацией в пользу всех получателей, включая нерезидентов⁴;

D_2 - общая сумма дивидендов, полученных российской организацией в текущем отчетном (налоговом) периоде и предыдущих отчетных (налоговых) периодах (за исключением дивидендов, указанных в подпункте 1 пункта 3 статьи 284 НК РФ) к моменту распределения дивидендов в пользу налогоплательщиков - получателей дивидендов, при условии, что указанные суммы дивидендов ранее не учитывались при определении налоговой базы, определяемой в отношении доходов, полученных российской организацией в виде дивидендов.

Российская организация, выплачивающая доходы в виде дивидендов, обязана предоставить соответствующему налоговому агенту значения показателей D_1 и D_2 .

В случае если значение H составляет отрицательную величину, обязанность по уплате налога не возникает и возмещение из бюджета не производится.

Иностранные юридические лица, не имеющие постоянного представительства в Российской Федерации.

В случае, если организация, признаваемая в соответствии с НК РФ налоговым агентом, выплачивает доходы в виде дивидендов иностранной организации, не являющейся налоговым резидентом Российской Федерации, налоговая база налогоплательщика - получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяются налоговые ставки, установленные подпунктом 3 пункта 3 статьи 284 НК РФ (если иные налоговые ставки не предусмотрены международным договором Российской Федерации, регулирующим вопросы налогообложения).

В соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 284 НК РФ по доходам, полученным иностранной организацией в виде дивидендов по акциям российских организаций, а также дивидендов от участия в капитале организации в иной форме, налоговая ставка составляет 15 процентов⁵.

Особенности исчисления и уплаты налога в отношении доходов в виде дивидендов по эмиссионным ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, выплачиваемых иностранным организациям, действующим в интересах третьих лиц, установлены статьями 309, 310, 310.1 НК РФ (в ред. Федерального закона от 02.11.2013 N 306-ФЗ).

Так в соответствии с пунктом 2 статьи 310.1 НК РФ (в ред. Федерального закона от 02.11.2013 N 306-ФЗ), в частности, при выплате доходов в виде дивидендов по акциям, которые

³ С 01.01.2015 изменяются налоговые ставки по доходам, полученным физическими и юридическими лицами в виде дивидендов в соответствии с Федеральным законом от 24.11.2014 № 366-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации». При выплате дивидендов по итогам работы за 2014 год в 2015 году применяется ставка налога в размере 13 процентов.

⁴ С учетом разъяснений Минфина России, которые изложены в письме от 14.05.2014 № 03-08-03/22654.

⁵ С учетом разъяснений Минфина России, которые изложены в письме от 05.06.2014 № 03-08-П3/27274.

учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, сумма налога исчисляется и уплачивается депозитарием, осуществляющим функции налогового агента, на основании следующей информации:

1) обобщенной информации об организациях, осуществляющих права по ценным бумагам, указанным в пункте 1 настоящей статьи, за исключением доверительных управляющих, которые действуют не в интересах иностранного инвестиционного фонда (инвестиционной компании), который в соответствии с личным законом такого фонда (компании) относится к схемам коллективного инвестирования;

2) обобщенной информации об организациях, в чьих интересах доверительный управляющий осуществляет права по ценным бумагам, указанным в пункте 1 настоящей статьи, при условии, что такой доверительный управляющий действует не в интересах иностранного инвестиционного фонда (инвестиционной компании), который в соответствии с личным законом такого фонда (компании) относится к схемам коллективного инвестирования.

Пунктом 9 статьи 310.1 НК РФ (в ред. Федерального закона от 02.11.2013 N 306-ФЗ) установлено, что в случае, если информация об организациях, предусмотренная пунктом 7 настоящей статьи, не была представлена депозитарию в установленные настоящей статьей порядке, форме и сроки в полном объеме, доходы по соответствующим ценным бумагам подлежат налогообложению по налоговой ставке, установленной пунктом 4.2 статьи 284 НК РФ (за исключением случаев, если доходы по ценным бумагам не подлежат налогообложению в соответствии с НК РФ, налогообложение таких доходов осуществляется по налоговой ставке 0 процентов или в соответствии с НК РФ налоговый агент не исчисляет и не удерживает сумму налога с таких доходов).

В отношении доходов, полученных в виде дивидендов по акциям российских организаций, налогообложение которых осуществляется по пониженной налоговой ставке по сравнению с налоговой ставкой, установленной настоящим Кодексом или международным договором Российской Федерации, и применение этой пониженной ставки зависит от соблюдения дополнительных условий, предусмотренных соответственно НК РФ или указанным международным договором, налоговый агент исчисляет и уплачивает сумму налога по ставке, установленной для доходов в виде дивидендов по акциям российских организаций НК РФ или соответствующим международным договором, без применения соответствующих льгот.

В соответствии с пунктом 4.2 статьи 284 НК РФ налоговая ставка устанавливается в размере 30 процентов в отношении доходов по ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, права на которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, выплачиваемых лицам, информация о которых не была предоставлена налоговому агенту в соответствии с требованиями статьи 310.1 НК РФ.⁶

- **Налогообложение доходов юридических лиц от реализации ценных бумаг Эмитента⁷**

Российские организации или постоянные представительства иностранных юридических лиц в Российской Федерации.

Ставка налога – 20 процентов.

Особенности определения налоговой базы, критерии отнесения ценной бумаги к категории, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг (далее - ОРЦБ), порядок признания убытков предусмотрены статьей 280 НК РФ.

Цена приобретения и цена реализации обращающейся ценной бумаги на ОРЦБ в сделках, совершаемых на внебиржевом рынке подлежит контролю на предмет соответствия рыночным ценам.

Порядок применения рыночных цен к сделкам приобретения (реализации) определен пунктом 5 статьи 280 НК РФ.⁸

⁶ С 01.01.2015 доходы по ценным бумагам в виде дивидендов исключены из пункта 4.2 статьи 284 НК РФ, предусматривающего налоговую ставку в размере 30 процентов в отношении доходов по ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, права на которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, выплачиваемых лицам, информация о которых не была предоставлена налоговому агенту в соответствии с требованиями статьи 310.1 НК РФ (Федеральный закон от 24.11.2014 № 366-ФЗ).

⁷ С 01.01.2015 изменяется порядок налогообложения по операциям реализации ценных бумаг в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2013 № 420-ФЗ «О внесении изменений в статью 27.5-3 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации», вносящим существенные изменения в законодательство о налогах и сборах Российской Федерации в отношении налогообложения операций с финансовыми инструментами (ценные бумаги, РЕПО, ПФИ, долговые обязательства и т.д.).

⁸ Порядок применения рыночных цен к сделкам приобретения (реализации) определен пунктами 11 - 14, 19, 29 статьи 280 НК РФ в редакции Федерального закона от 28.12.2013 № 420-ФЗ.

В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная (максимальная) цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.⁹

Профессиональные участники рынка ценных бумаг (включая банки), не осуществляющие дилерскую деятельность, в учетной политике для целей налогообложения должны определить порядок формирования налоговой базы по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При этом налогоплательщик самостоятельно выбирает виды ценных бумаг (обращающихся на организованном рынке ценных бумаг или не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг), по операциям с которыми при формировании налоговой базы в доходы и расходы включаются иные доходы и расходы, определенные в соответствии с главой 25 НК РФ.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК РФ.¹⁰

При этом убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

Сумма налога определяется налогоплательщиком самостоятельно по итогам каждого отчетного (налогового) периода.

Налог, подлежащий уплате по истечении налогового периода, уплачивается не позднее 28 марта года, следующего за истекшим налоговым периодом.

Авансовые платежи по итогам отчетного периода уплачиваются не позднее 28 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода.

Ежемесячные авансовые платежи уплачиваются в срок не позднее 28 числа каждого месяца этого отчетного периода.

Налогоплательщики, исчисляющие ежемесячные авансовые платежи по фактически полученной прибыли, уплачивают авансовые платежи не позднее 28 числа месяца, следующего за месяцем, по итогам которого производится исчисление налога.

По итогам отчетного (налогового) периода суммы ежемесячных авансовых платежей, уплаченных в течение отчетного (налогового) периода, засчитываются при уплате авансовых платежей по итогам отчетного периода. Авансовые платежи по итогам отчетного периода засчитываются в счет уплаты налога по итогам следующего отчетного (налогового) периода.

Иностранные юридические лица, не имеющие постоянного представительства в Российской Федерации

Российская организация или иностранная организация, осуществляющая деятельность в Российской Федерации через постоянное представительство (налоговые агенты), выплачивающие доход иностранной организации, удерживают сумму налога из доходов этой иностранной организации, при каждой выплате (перечислении) ей денежных средств или ином получении иностранной организацией доходов, указанных в пункте 1 статьи 309 НК РФ, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 2 статьи 309 НК РФ, если иное не предусмотрено НК РФ в валюте выплаты дохода.¹¹

⁹ Порядок определения налоговой базы отражен в пунктах 22, 26 статьи 280 НК РФ в редакции Федерального закона от 28.12.2013 № 420-ФЗ.

¹⁰ Порядок определения убытков отражен в пунктах 24 и 25 статьи 280 НК РФ в редакции Федерального закона от 28.12.2013 № 420-ФЗ.

¹¹ Вступление в силу с 01.01.2015 Федерального закона от 24.11.2014 № 376-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации (в части налогообложения прибыли контролируемых иностранных компаний и доходов

Ставка налога составляет 20 процентов с общей суммы дохода или 20 процентов с суммы доходов за вычетом расходов (пункт 1 статьи 310 НК РФ), если иное не предусмотрено НК РФ.

Налоговый агент обязан перечислить соответствующую сумму налога не позднее дня, следующего за днем выплаты (перечисления) денежных средств иностранной организации или иного получения доходов иностранной организацией.

Согласно подпункту 5 пункта 1 статьи 309 НК РФ доходы от реализации акций (долей) российских организаций, более 50 процентов активов которых состоит из недвижимого имущества, находящегося на территории Российской Федерации, а также финансовых инструментов, производных от таких акций (долей), за исключением акций, признаваемых обращающимися на организованном рынке ценных бумаг в соответствии с пунктом 3 статьи 280 настоящего Кодекса. При этом доходы от реализации на иностранных биржах (у иностранных организаторов торговли) ценных бумаг или производных от них финансовых инструментов, обращающихся на этих биржах, не признаются доходами от источников в Российской Федерации.¹²

Пунктом 4 статьи 309 НК РФ установлено, что при определении налоговой базы по доходам, указанным в подпунктах 5, 6 и 9.1 пункта 1 статьи 309 НК РФ, из суммы таких доходов могут вычитаться расходы в порядке, предусмотренном статьями 268 и 280 НК РФ.

При представлении иностранной организацией, имеющей право на получение дохода, подтверждения, указанного в пункте 1 статьи 312 НК РФ, налоговому агенту, выплачивающему доход, до даты выплаты дохода, в отношении которого международным договором Российской Федерации предусмотрен льготный режим налогообложения в Российской Федерации, в отношении такого дохода производится освобождение от удержания налога у источника выплаты или удержание налога у источника выплаты по пониженным ставкам.¹³

• **Налогообложение доходов физических лиц по акциям Эмитента в виде дивидендов.**

Согласно п.2 ст. 214 НК РФ, если источником дохода налогоплательщика, полученного в виде дивидендов, является российская организация, указанная организация признается налоговым агентом и определяет сумму налога отдельно по каждому налогоплательщику применительно к каждой выплате указанных доходов по ставке, предусмотренной пунктом 4 статьи 224 НК РФ, в порядке, предусмотренном статьей 275 НК РФ.

С 01.01.2014 изменился порядок налогообложения дивидендов в соответствии с Федеральным законом от 02.11.2013 № 306-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации». Настоящим законом устанавливается, что исчисление и уплата налога на доходы физических лиц и налога на прибыль организаций осуществляются налоговым агентом на основании представленной ему информации о получателях доходов (конечных бенефициарах). В случае непредставления такой информации налоговый агент обязан исчислить и уплатить указанные налоги с применением повышенных налоговых ставок, размер которых составляет 30 процентов.¹⁴

Отдельные изменения, внесенные Федеральным законом от 02.11.2013 № 306-ФЗ в НК РФ, в связи с их неоднозначностью требуют дополнительных разъяснений органов государственной власти. Предполагается, что в 2015 году органы государственной власти (Министерство финансов Российской Федерации, Федеральная налоговая служба) продолжат выпускать соответствующие разъяснения о порядке налогообложения доходов от долевого участия, а также о выполнении функций налогового агента, порядке администрирования налогообложения таких доходов и формирования отчетности (налоговые декларации, расчеты и т.п.).¹⁵

иностранной организации)» не исключает возникновения ряда сложностей у налогового агента и налогоплательщиков в связи с неоднозначной трактовкой требований НК РФ по выполнению функций налогового агента по операциям приобретения акций у нерезидентов.

¹² Вступление в силу с 01.01.2015 Федерального закона от 24.11.2014 № 376-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации (в части налогообложения прибыли контролируемых иностранных компаний и доходов иностранных организаций)» предполагает возникновение дополнительных обязанностей у налогоплательщика ввиду введения в НК РФ «концепции косвенной продажи недвижимости».

¹³ Вступление в силу с 01.01.2015 Федерального закона от 24.11.2014 № 376-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации (в части налогообложения прибыли контролируемых иностранных компаний и доходов иностранных организаций)» предполагает возникновение дополнительных обязанностей у налогового агента и налогоплательщика ввиду введения в НК РФ «концепции бенефициарного собственника дохода».

¹⁴ С 01.01.2015 доходы по ценным бумагам в виде дивидендов исключены из пункта 4.2 статьи 284 НК РФ, предусматривающего налоговую ставку в размере 30 процентов в отношении доходов по ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, права на которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, выплачиваемых лицам, информация о которых не была предоставлена налоговому агенту в соответствии с требованиями статьи 310.1 НК РФ (Федеральный закон от 24.11.2014 № 366-ФЗ).

¹⁵ Приказом ФНС России № ММВ-7-11/671@ от 24.12.2014 утверждена форма налоговой декларации по налогу на доходы физических лиц, порядок ее заполнения, а также формат представления в электронной форме. При этом в новой утвержденной

Так в 2014 году и в феврале 2015 года Минфин России выпустил следующие разъяснения:
налоговым агентом по налогу на прибыль организаций в отношении дивидендов по акциям, учитываемым на счете депо владельца юридического лица – российского резидента, является эмитент, если решение о выплате дивидендов по акциям принято эмитентом до 01.01.2014, а выплата осуществляется после 01.01.2014 (письмо от 07.04.2014 № 03-08-05/15525);

показатель «Д», используемый в формуле, применяемой для расчета суммы налога, подлежащего удержанию из доходов налогоплательщика – получателя дивидендов, включает общую сумму дивидендов, подлежащую распределению российской организацией в пользу всех получателей, в том числе и распределяемых в пользу иностранных организаций и физических лиц – нерезидентов Российской Федерации. Таким образом, депозитарий, выполняющий функции налогового агента, не обязан сообщать эмитенту информацию о количестве акционеров-резидентов и нерезидентов (от 22.04.2014 № 03-08-05/18518);

исходя из системного толкования норм законодательства о налогах и сборах, депозитарий-номинальный держатель, в котором открыты счета депо владельцев-российских организаций, является источником дохода для таких организаций и, следовательно, признается налоговым агентом по таким выплатам в силу пункта 3 статьи 275 НК РФ (от 14.05.2014 № 03-08-13/22654);

в случае предоставления информации, предусмотренной пунктами 2 – 4 статьи 214.6 НК РФ и пунктами 2 – 5 статьи 310.1 НК РФ, в установленном порядке, однако отсутствии информации о налоговом резидентстве организации и (или) физического лица, осуществляющих (в чьих интересах осуществляется) права по ценным бумагам, к доходам в виде дивидендов по акциям, которые учитываются на счете депо иностранного уполномоченного держателя и счете депо депозитарных программ, выплачиваемым в пользу иностранных организаций, применяется ставка, предусмотренная подпунктом 3 пункта 3 статьи 284 НК РФ в размере 15 процентов (от 05.06.2014 № 03-08-Р3/27274);

под дополнительными условиями, указанными в абзаце 2 пункта 9 статьи 310.1 НК РФ, по мнению Минфина России, следует понимать долю участия иностранной организации, а также сумму инвестиций в уставный капитал российской организации, если они влияют на применение пониженных ставок, предусмотренных международными договорами (от 29.08.2014 № 03-08-05/43396);

указание в составе обобщенной информации государств, налоговыми резидентами которых являются лица, осуществляющие права по ценным бумагам, является достаточным основанием для применения льгот, предусмотренных международными договорами, заключенными Российской Федерацией с этими государствами, в части удержания по пониженным ставкам, применение которых не требует дополнительных условий (от 20.10.2014 № 03-08-05/52875);

при дальнейшем перечислении денежных средств, равных полученным дивидендам, покупатель по первой части РЕПО, в свою очередь, также может выступать налоговым агентом согласно положением, установленным в пункте 2 статьи 282 НК РФ, если при выплате покупателю по первой части РЕПО налог на прибыль организаций не был удержан депозитарием или был удержан в сумме, меньшей суммы налога на прибыль организаций, исчисленного с доходов в виде дивидендов указанной иностранной организации, как если бы выплата осуществлялась напрямую продавцу по первой части РЕПО - иностранной организации (от 26.11.2014 № 03-08-05/60110);

исходя из положений статьи 226.1 НК РФ при выплате (перечислении) физическим лицам дохода в денежной форме по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением налоговым агентом является депозитарий, осуществляющий такую выплату, за исключением выплат (перечисления) физическим лицам дохода по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, выпущенным российскими организациями, права по которым учитываются в депозитарии на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, выпуск (государственная регистрация) которых или присвоение идентификационного номера которым осуществлены до 1 января 2012 года. В отношении выплат дохода по таким ценным бумагам обязанность по исчислению и уплате налога на доходы физических лиц возлагается в соответствии со статьей 226 НК РФ на российскую организацию - эмитента ценных бумаг (от 18.12.2014

№ БС-4-11/26242@);

форме налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (приказ ФНС России № ММВ-7-3/600@ от 26.11.2014) предусмотрено Приложение № 2, где отражаются сведения о доходах физического лица, выплаченных ему налоговым агентом, от операций с ценными бумагами, операций с финансовыми инструментами срочных сделок, а также при осуществлении выплат по ценным бумагам российских эмитентов.

при получении от иностранного номинального держателя обобщенной информации, согласно которой фактическими получателями доходов по ценным бумагам являются российские организации и (или) физические лица, являющиеся налоговыми резидентами Российской Федерации, депозитарию надлежит руководствоваться порядком налогообложения соответствующих доходов, установленным НК РФ, а именно:

- при выплате дивидендов: исчислять и удерживать суммы налогов по ставке, установленной пунктом 1 статьи 224 НК РФ для физических лиц - налоговых резидентов Российской Федерации, и пунктом 3 статьи 284 НК РФ для российских организаций,

при выплате процентов по облигациям: исчислять и удерживать суммы налогов по ставке, установленной пунктом 1 статьи 224 НК РФ для физических лиц - налоговых резидентов Российской Федерации, и не производить удержание налога при выплате доходов, фактическим получателем которых являются российские организации (от 02.02.2015 № 03-08-05/3944).

Также не исключается, что продолжится внесение соответствующих поправок в НК РФ уточняющих имеющиеся пробелы налогового законодательства в части налогообложения каскадных выплат.

Так, в 2014 году принят Федеральный закон от 23.06.2014 № 167-ФЗ «О внесении изменений в главы 23 и 25 Налогового кодекса Российской Федерации», пункт 5 статьи 1 которого вносит изменения в пункт 7 статьи 275 НК РФ, согласно которым депозитарий-номинальный держатель, в котором открыты счета депо владельцев-российских организаций, является источником дохода для таких организаций и, следовательно, признается налоговым агентом по таким выплатам. Настоящее положение Федерального закона от 23.06.2014 № 167-ФЗ вступает в силу со дня его официального опубликования, то есть с 24.06.2014.

Кроме того согласно статье 3 Федерального закона от 23.06.2014 № 167-ФЗ:

организации, которые в 2014 году не исполнили обязанность налогового агента по удержанию налога на прибыль организаций в отношении дивидендов, выплачиваемых налогоплательщикам – российским организациям, в соответствии со статьей 275 НК РФ, освобождаются от ответственности, предусмотренной статьей 123 НК РФ;

начиная с 01.01.2015 российские организации, фактически получившие в 2014 году доход в виде дивидендов по акциям, с которого не был удержан налог на прибыль организаций налоговым агентом, обязаны самостоятельно исчислить налог на прибыль организаций в порядке, установленном пунктом 5 статьи 275 НК РФ, и уплатить его в бюджет в срок, установленный абзацем первым пункта 1 статьи 287 НК РФ;

начиная с 01.01.2015 депозитарии, перечислявшие в 2014 году российским организациям доход в виде дивидендов по акциям, права на которые учитываются этим депозитарием, налог по которому не был удержан, обязаны предоставить информацию о таких выплатах в налоговые органы до 31 января 2015 года.

Физические лица – налоговые резиденты Российской Федерации¹⁶

В соответствии с пунктом 4 статьи 224 НК РФ налоговая ставка устанавливается в размере 9 процентов в отношении доходов от долевого участия в деятельности организаций, полученных в виде дивидендов физическими лицами, являющимися налоговыми резидентами Российской Федерации.¹⁷

Исчисление суммы налога производится без учета доходов, полученных налогоплательщиком от других налоговых агентов, и удержанных другими налоговыми агентами сумм налога.

Налоговые агенты обязаны удержать начисленную сумму налога непосредственно из доходов налогоплательщика при их фактической выплате. Удержание у налогоплательщика начисленной суммы налога производится за счет любых денежных средств, выплачиваемых налоговым агентом налогоплательщику, при фактической выплате указанных денежных средств налогоплательщику либо по его поручению третьим лицам. При этом удерживаемая сумма налога не может превышать 50 процентов суммы выплаты.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога налоговый агент обязан не позднее одного месяца с даты окончания налогового периода, в котором возникли соответствующие обстоятельства, письменно сообщить налогоплательщику и налоговому органу

¹⁶ С 01.01.2015 изменяются налоговые ставки по доходам, полученным физическими и юридическими лицами в виде дивидендов в соответствии с Федеральным законом от 24.11.2014 № 366-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации».

¹⁷ При выплате дивидендов в 2015 году за 2014 год применяется налоговая ставка в размере 13 процентов (Федеральный закон от 24.11.2014 № 366-ФЗ).

по месту своего учета о невозможности удержать налог и сумме налога.

В случае неудержания налога, налогоплательщик обязан сам декларировать доход и уплатить налог. В общем случае, декларация предоставляется не позднее 30 апреля следующего года и уплата производится не позднее 15 июля следующего года. В случае прекращения выплат в течение года, декларация о фактически полученных доходах представляется в 5-дневный срок со дня прекращения выплат. В случае прекращения деятельности в Российской Федерации и выезде, иностранный гражданин представляет декларацию не позднее, чем за 1 месяц до выезда. Уплата налога производится в течение 15 календарных дней с момента подачи деклараций.

Сумма налога, подлежащего удержанию из доходов налогоплательщика - получателя дивидендов, исчисляется налоговым агентом по следующей формуле: $H = K \times C_n \times (D_1 - D_2)$, где:

H - сумма налога, подлежащего удержанию;

K - отношение суммы дивидендов, подлежащих распределению в пользу налогоплательщика - получателя дивидендов, к общей сумме дивидендов, подлежащих распределению российской организацией;

C_n - налоговая ставка, установленная пунктом 4 статьи 224 НК РФ;

D₁ - общая сумма дивидендов, подлежащая распределению российской организацией в пользу всех получателей, включая нерезидентов¹⁸;

D₂ - общая сумма дивидендов, полученных российской организацией в текущем отчетном (налоговом) периоде и предыдущих отчетных (налоговых) периодах (за исключением дивидендов, указанных в подпункте 1 пункта 3 статьи 284 НК РФ) к моменту распределения дивидендов в пользу налогоплательщиков - получателей дивидендов, при условии, что указанные суммы дивидендов ранее не учитывались при определении налоговой базы, определяемой в отношении доходов, полученных российской организацией в виде дивидендов.

Российская организация, выплачивающая доходы в виде дивидендов, обязана предоставить соответствующему налоговому агенту значения показателей *D₁* и *D₂*.

В случае, если значение *H* составляет отрицательную величину, обязанность по уплате налога не возникает и возмещение из бюджета не производится (пункт 2 статьи 275 НК РФ).

Физические лица, не являющиеся налоговыми резидентами Российской Федерации.

В случае, если организация, признаваемая в соответствии с НК РФ налоговым агентом, выплачивает доходы в виде дивидендов физическому лицу, не являющемуся налоговым резидентом Российской Федерации, налоговая база налогоплательщика - получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяются налоговые ставки, установленные пунктом 3 статьи 224 НК РФ (если иные налоговые ставки не предусмотрены международным договором Российской Федерации, регулирующим вопросы налогообложения).

В случае если российская организация - налоговый агент выплачивает дивиденды физическому лицу, не являющемуся резидентом Российской Федерации, налоговая база налогоплательщика - получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяется ставка 15 процентов¹⁹.

Налогообложение доходов физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации в виде дивидендов по акциям Эмитента, регулируется в частности статьями 214.6 НК РФ, 226.1 НК РФ, п. 10 статьи 275 НК РФ (включая, но не ограничиваясь) (в ред. Федерального закона от 02.11.2013 N 306-ФЗ).

В соответствии с пунктом 6 статьи 224 НК РФ налоговая ставка устанавливается в размере 30 процентов в отношении доходов по ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, права по которым учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, выплачиваемых лицам, информация о которых не была предоставлена налоговому агенту в соответствии с требованиями статьи 214.6 НК РФ.

- *Налогообложение доходов физических лиц от реализации размещенных ценных бумаг Эмитента*

Физические лица – налоговые резиденты Российской Федерации.

¹⁸ С учетом разъяснений Минфина России, которые изложены в письме от 14.05.2014 № 03-08-03/22654.

¹⁹ С учетом разъяснений Минфина России, которые изложены в письме от 05.06.2014 № 03-08-РЗ/27274.

Налоговая ставка в отношении физических лиц, являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, составляет 13 процентов.

Особенности определения налоговой базы при реализации ценных бумаг устанавливаются ст. 214.1. НК РФ²⁰. Кроме того, доходом налогоплательщика признается материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг с учетом положений пункта 1 и 4 статьи 212 НК РФ.

Расчет налоговой базы, исчисление и уплата налога на доходы физических лиц производится как налоговым агентом (доверительным управляющим, брокером, депозитарием в отношении ценных бумаг с централизованным хранением, осуществляющими в интересах физического лица операции с ценными бумагами на основании соответствующего договора или агентского договора, договора поручения, комиссии (пункт 18 ст. 214.1 НК РФ и ст. 226 НК РФ)) так и непосредственно налогоплательщиком физическим лицом (в случае совершения операций с ценными бумагами самим налогоплательщиком (ст. 228 НК РФ) без участия указанных выше субъектов).

Физические лица, реализующие ценные бумаги самостоятельно обязаны по окончании года представить декларации в налоговый орган по месту своего учета. Декларация предоставляется не позднее 30 апреля следующего года и уплата налога производится не позднее 15 июля. В случае прекращения выплат в течение года, декларация о фактически полученных доходах представляется в 5-дневный срок со дня прекращения выплат. В случае прекращения деятельности в Российской Федерации и выезде, иностранный гражданин представляет декларацию не позднее, чем за 1 месяц до выезда. Уплата налога производится в течение 15 календарных дней с момента подачи деклараций.

Физические лица, не являющиеся налоговыми резидентами Российской Федерации.

Налоговая ставка в отношении физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, составляет 30 процентов.

Особенности определения налоговой базы при реализации ценных бумаг устанавливаются ст. 214.1. НК РФ.

Для освобождения от налогообложения, получения налоговых вычетов или иных налоговых привилегий налогоплательщик должен представить в налоговые органы официальное подтверждение того, что он является резидентом государства, с которым Российская Федерация заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения. Такое подтверждение может быть представлено как до уплаты налога, так и в течение одного года после окончания того налогового периода, по результатам которого налогоплательщик претендует на получение освобождения от налогообложения, налоговых вычетов или привилегий.

В случае изменения законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, будут применяться новые положения.

В случае вступления в юридическую силу нормативных актов налогового законодательства, иных правительственных постановлений, распоряжений, разъяснений государственных органов, в том числе уполномоченных предоставлять разъяснения в сфере налогового законодательства, существенно изменяющих или дополняющих действующее законодательство либо предусматривающих иную трактовку отдельных его положений по налогообложению доходов по размещаемым ценным бумагам, которые в данный момент времени неизвестны и не опубликованы, Эмитент не несет ответственности за последствия, которые не могут быть им предусмотрены в силу вышеуказанных обстоятельств.

Указанный выше раздел не является разъяснением законодательства о налогах и сборах и не содержит правовых норм или общих правил, конкретизирующих нормативные предписания, и не является нормативным правовым актом. Информация, указанная в настоящем пункте представляет собой исключительно позицию Эмитента на основании требований, установленных в Положении о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденном приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 4 октября 2011 г. N 11-46/пз-н, по вопросам применения законодательства Российской Федерации о налогах и сборах и не препятствует руководствоваться нормами законодательства о налогах и сборах в понимании, отличающемся от трактовки, изложенной в настоящем пункте.

²⁰ В соответствии с Федеральным законом от 28.12.2013 № 420-ФЗ «О внесении изменений в статью 27.5-3 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации» с 01.01.2015 вступит в силу статья 219.1 НК РФ, которая предусматривает право налогоплательщика на получение инвестиционных налоговых вычетов. При этом право на предоставление инвестиционных налоговых вычетов, предусмотренных пп. 1 п. 1 статьи 219.1 НК РФ, применяется к доходам, полученным при реализации (погашении) ценных бумаг, приобретенных после 01.01.2014.

8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

1) Дивидендный период

Год: **2009**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **20.05.2010**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **19.04.2010**

Дата составления протокола: **24.05.2010**

Номер протокола: **35**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **2 218.86**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.: **247 214 287**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **227 593 219**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **чистая прибыль 2009 года**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **10**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **30 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **денежные средства**

2) Дивидендный период

Год: **2010**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **19.05.2011**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **22.04.2011**

Дата составления протокола: **23.05.2011**

Номер протокола: **39**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **90 760.99**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.: **11 700 000 000**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **10 786 355 883**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **чистая прибыль 2010 года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **523.9**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

На годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 19.05.2011, было принято решение (объявлено) о выплате дивидендов по размещенным обыкновенным именным акциям и установлен размер дивиденда на одну обыкновенную именную акцию Эмитента в сумме 1 732,40 рублей. Кроме того, этом же на годовом Общем собрании акционеров, было принято решение после принятия до 01.10.2011 Общим собранием акционеров ЗАО ММВБ и Общим собранием акционеров Открытого акционерного общества "Фондовая биржа РТС" решения о реорганизации путем присоединения ОАО "РТС" к ЗАО ММВБ, а также получения ЗАО ММВБ положительного решения антимонопольного органа на осуществление реорганизации путем присоединения ОАО "РТС" к ЗАО ММВБ, определить дополнительный размер дивиденда по акциям ЗАО ММВБ в сумме 89 028,59 рублей на одну обыкновенную именную акцию ЗАО ММВБ до уплаты налога на доходы, полученные в виде дивидендов, при этом часть дополнительного дивиденда в размере 8 012,57 рублей на одну обыкновенную именную акцию ЗАО ММВБ выплатить в денежной форме, а часть дополнительного дивиденда в размере 81 016,02 рублей на одну обыкновенную именную акцию ЗАО ММВБ выплатить имуществом – обыкновенными именными акциями ОАО "РТС" исходя из стоимости одной обыкновенной именной акции ОАО "РТС", определенной независимым оценщиком.

3) Дивидендный период

Год: **2011**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **20.06.2012**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **21.05.2012**

Дата составления протокола: **22.06.2012**

Номер протокола: **44**

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **0.31**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.: **681 197 400**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **628 484 582**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **чистая прибыль 2011 года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **9.11**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **денежные средства**

4) Дивидендный период:

Год: **2012**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание**

акционеров (участников)

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **25.06.2013**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **20.05.2013**

Дата составления протокола: **28.06.2013**

Номер протокола: **49**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **1.22**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.: **2 901 756 800**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **2 657 611 325.77**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **чистая прибыль 2012 года**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **49.46**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **91.58**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **денежные средства**

5) Дивидендный период:

Год: **2013**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **26.06.2014**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **11.07.2014**

Дата составления протокола: **30.06.2014**

Номер протокола: **52**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **2.38**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. : **5 423 154 900**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **5 423 152 800**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **чистая прибыль 2013 года**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **94.3**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **в срок не позднее 25 июля 2014 года – выплата номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему; в срок не позднее 15 августа 2014 года – выплата дивидендов другим зарегистрированным в реестре акционеров Эмитента**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **денежные средства**

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены эмитентом не в полном объеме

Причины невыплаты объявленных дивидендов: **доходы по эмиссионным ценным бумагам**

эмитента выплачены не в полном объеме в связи с некорректными реквизитами получателя дивидендов за 2013 год.

Дополнительная информация: *отсутствует*

8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.9. Иные сведения

Дополнительная информация к п. 3.4. настоящего Ежеквартального отчета:

1) В соответствии со статьей 4 Федерального закона от 02.12.1990 № 395-1 "О банках и банковской деятельности" ОАО Московская Биржа признается участником банковского холдинга. ОАО Московская Биржа является головной организацией указанного банковского холдинга.

2) По сообщению НАУФОР членство ОАО Московская Биржа в НАУФОР приостановлено по причине того, что в результате изменения законодательства Российской Федерации организация, имеющая лицензию биржи, больше не относится к профессиональным участникам рынка ценных бумаг и не может быть членом НАУФОР. После принятия федерального закона «О саморегулируемых организациях в сфере финансовых рынков» указанные обстоятельства будут устранены, и членство ОАО Московская Биржа в НАУФОР будет возобновлено.

8.10. 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.