



**НАЦИОНАЛЬНЫЙ
РАСЧЕТНЫЙ
ДЕПОЗИТАРИЙ**
ГРУППА МОСКОВСКАЯ БИРЖА

Предварительно утвержден

**Наблюдательным советом НКО
ЗАО НРД**

24.04.2015

Протокол 5/2015

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Небанковской кредитной организации

закрытого акционерного общества

«Национальный расчетный депозитарий»

за 2014 год

Структура годового отчета 2014

[Обращение Председателя Наблюдательного совета НРД](#)

[Обращение Председателя Правления НРД](#)

[Основные итоги года](#)

Обзор результатов по основным направлениям деятельности

[Цифры и факты: НРД в 2014 году](#)

- [Выполнение функций центрального депозитария](#)
- [Корпоративные действия](#)
- [Клиринг и система управления обеспечением](#)
- [Репозитарий](#)
- [Платежная система](#)
- [Сопутствующие услуги](#)

[Корпоративное управление](#)

- [Принципы корпоративного управления](#)
- [Отчет Наблюдательного совета об итогах деятельности за 2014 год](#)
- [Структура корпоративного управления НКО ЗАО НРД](#)
- [Акционеры](#)
- [Отчет о выплате объявленных \(начисленных\) дивидендов по акциям НРД](#)
- [Вознаграждение членов Наблюдательного совета и членов Правления НРД](#)
- [Комиссии Наблюдательного совета НРД и комитеты НРД](#)

[Риск-менеджмент](#)

[Непрерывность бизнеса](#)

[Развитие ИТ-инфраструктуры](#)

[Международная деятельность](#)

- [Соответствие международным стандартам](#)
- [Интеграция в глобальную финансовую инфраструктуру](#)
- [Взаимодействие с международным инвестиционным сообществом](#)
- [Членство в международных ассоциациях и организациях](#)
- [Международный консультационный комитет](#)
- [Деятельность в качестве нумерующего агентства и Предварительного локального операционного подразделения \(pre-LOU\)](#)

[Корпоративная социальная ответственность](#)

[Человеческий капитал](#)

[Общие сведения о деятельности НРД](#)

- [Раскрытие информации](#)
- [Аудит](#)
- [Внутренний контроль](#)
- [Обеспечение информационной безопасности](#)
- [Недопущение вовлечения НРД в осуществление противоправной деятельности](#)
- [Участие НРД в других организациях](#)

[Существенные события после отчетной даты](#)

ПРИЛОЖЕНИЯ

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ)

Консолидированная финансовая отчетность НРД за 2014 год, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)

Обращение Председателя Наблюдательного совета НКО ЗАО НРД

Уважаемые коллеги!

Деятельность в России центрального депозитария качественно изменила инфраструктуру и потребовала оптимизации процессов обслуживания ценных бумаг. В 2014 году в ходе реализации ведущих направлений развития центрального депозитария: совершенствование услуг репозитария, сервисов РЕПО, расчетных услуг, информационных сервисов и системы корпоративных действий — активную работу вел Наблюдательный совет НРД.

В течение года на его заседаниях были приняты решения, связанные с развитием корпоративного управления, тарифной политикой, а также рассматривались бюджетные вопросы и вопросы развития системы управления рисками, проводился контроль за реализацией приоритетных проектов и текущих результатов деятельности центрального депозитария.

В 2014 году впервые в состав Наблюдательного совета НРД были избраны иностранные эксперты. Необходимость привлечения к работе в Наблюдательном совете представителей глобальной индустрии расчетно-депозитарных услуг возникла в связи с активной интеграцией центрального депозитария России в международную инфраструктуру. Такое решение позволило расширить взгляд Наблюдательного совета на стратегию развития НРД и привнесло в его работу новые практики и знания в области корпоративного управления центральными депозитариями.

В настоящий момент все усилия органов управления НРД направлены на улучшение качества и расширение продуктовой линейки национальной расчетной инфраструктуры и инвестиционную привлекательность российского финансового рынка. В целях успешной международной интеграции и приведения услуг центрального депозитария в соответствие международным стандартам и ожиданиям клиентов Наблюдательный совет определил важнейшие проекты НРД.

Наблюдательным советом было указано на приоритетность работы по реформированию системы проведения корпоративных действий на российском рынке. Это, пожалуй, основной проект года. Интерес к нему проявляют все профучастники, ведь он ориентирован на повышение технологичности и прозрачности проведения корпоративных действий эмитентами и защиту интересов инвесторов.

Кроме того, для повышения надежности расчетов необходимо внедрить технологию проведения расчетов по сделкам с ценными бумагами на условиях «поставка против платежа» с использованием системы БЭСП Банка России, вести работу по дальнейшему развитию услуги электронной квитовки, развивать сервисы по управлению обеспечением, в частности в рамках биржевых проектов РЕПО.

В общем, работы предстоит немало. И в процессе реализации запланированных НРД проектов задача Наблюдательного совета — содействовать соблюдению интересов

пользователей и акционеров, принимать грамотные и сбалансированные решения, отражающие потребности всех категорий участников рынка.

Хочу поблагодарить членов Наблюдательного совета, руководство и коллектив НРД, клиентов и партнеров за слаженную и профессиональную работу.

Председатель Наблюдательного совета НКО ЗАО НРД,
Заместитель Председателя Правления ОАО «Сбербанк России»
Б. И. Златкис

Обращение Председателя Правления НКО ЗАО НРД

Уважаемые клиенты, акционеры и партнеры!

Второй год работы в статусе центрального депозитария выдался для НРД напряженным и насыщенным. Одно то, что НРД был признан Банком России системно значимым центральным депозитарием, системно значимым расчетным депозитарием и системно значимым репозитарием, накладывает на нас повышенные обязательства.

В 2014 году были предъявлены особые требования к надежности российского центрального депозитария как системно значимого звена, через которое проходят сделки на всех финансовых рынках страны — и ценных бумаг, и валютного, и денежного. Результаты, которые по итогам года мы получили по всем ключевым направлениям развития, подтвердили роль НРД как одного из ключевых элементов поддержки программы реформирования национального рынка капитала.

Но цифры всегда красноречивее слов. Вот лишь основные из них: к концу года суммарная стоимость ценных бумаг, находящихся на хранении в НРД, составила 24,9 трлн руб. При этом стоимость иностранных ценных бумаг на счетах НРД увеличилась в 5 раз по сравнению с 2013 годом. Объем сделок РЕПО с Банком России с системой управления обеспечением НРД вырос в 4 раза — до 57,2 трлн рублей, а количество зарегистрированных в репозитарии отчетов по сделкам увеличилось в 13 раз.

Такие показатели — свидетельство грамотной и стабильной работы центрального депозитария. А именно этого ожидают от нас клиенты и участники рынка.

Одним из приоритетных проектов 2014 года стал для НРД запуск реформы системы проведения корпоративных действий. Ее успешная реализация позволит внедрить на российском рынке современные технологии и международные стандарты обмена информацией на базе электронного документооборота. В частности, в 2014 году клиентам НРД была предоставлена возможность голосовать на собраниях акционеров удаленно с помощью сервиса e-proxy voting.

Значимым событием года можно назвать поэтапный выход Euroclear и Clearstream на рынки корпоративного и муниципального долга, а также рынок акций. В 2015 году вступает в основную фазу проект по реформированию системы корпоративных действий, поэтому основной фокус нашей работы будет именно на этом проекте. При этом, мы намерены не менее активно работать над развитием наших сервисов в рамках всех направлений. У нас большие планы по развитию системы управления обеспечением, в 2015 году стартует второй этап проект электронной квитовки, также в 2015 году мы ожидаем вступления в силу законодательных требований по обязательной отчетности при совершении внебиржевых сделок с деривативами, и мы можем с уверенностью говорить, что крупнейший репозитарий в России к этому готов.

В 2014 году работа проведена масштабная. Но сбавлять обороты нам нельзя, ведь наши клиенты и участники рынка ожидают от центрального депозитария надежной работы всех звеньев национальной учетно-расчетной системы — при любом новостном фоне.

Председатель Правления НКО ЗАО НРД

Э. В. Астанин

Основные итоги

Национальный расчетный депозитарий (НРД) имеет статус центрального депозитария Российской Федерации, входит в Группу “Московская Биржа”.

НРД проводит все биржевые расчеты и большую часть внебиржевых расчетов, обслуживает как российские ценные бумаги в качестве центрального депозитария, так и иностранные ценные бумаги. На сегодняшний день НРД имеет счета в центральных депозитариях и иностранных депозитариях 8 стран, а также корреспондентские счета в ряде крупнейших иностранных и российских банков. На обслуживании в НРД находятся ценные бумаги эмитентов из более 40 стран.

Системная значимость

Одним из главных результатов года для НРД как центрального депозитария на национальном рынке стало признание его системной значимости Банком России: НРД признан системно значимым центральным депозитарием, системно значимым расчетным депозитарием и системно значимым репозитарием. Платежной системе НРД присвоен статус национально значимой. Наличие статуса системно значимой организации предполагает повышенный контроль со стороны регуляторов и дополнительные требования к риск-менеджменту НРД.

Инновации на российском рынке

Совместно с участниками рынка и регулятором в 2014 году НРД приступил к реформе системы проведения корпоративных действий. Реформа предполагает внедрение в практику рынка признанных современных международных стандартов проведения обязательных и добровольных корпоративных действий, таким образом, повышая степень защиты интересов и прав инвесторов и снижая издержки инфраструктуры в целом.

В 2014 году была разработана дорожная карта проекта. Все изменения в рамках реформирования системы корпоративных действий разделяются на два больших направления: проведение корпоративных действий через инфраструктуру финансового рынка «каскадным» способом и голосование на собраниях владельцев ценных бумаг.

У инвесторов появятся новые возможности при выборе способа голосования на собраниях владельцев ценных бумаг: проголосовать лично, направить бюллетень для голосования на бумаге или дать соответствующую инструкцию своему депозитарию. Станет доступен сервис электронного голосования, позволяющий владельцам ценных бумаг ознакомиться на специальном сайте с материалами собрания и проголосовать. В августе 2014 года на законодательном уровне была обеспечена возможность подачи электронных инструкций по голосованию на общих собраниях владельцев акций. Одновременно НРД разработал специальную технологию для удаленного голосования на собраниях владельцев ценных бумаг, чтобы с момента вступления в силу поправок в соответствующие законы клиенты НРД имели возможность голосовать электронным способом: в период с августа по

декабрь 2014 года 228 собраний акционеров на российском рынке прошли с возможностью удаленного голосования. НРД продолжает совершенствовать свои технологии, и в 2015 году участникам рынка-клиентам НРД будет доступна усовершенствованная технология, предполагающая использование стандартов ISO 20022, обмен структурированными стандартизированными сообщениями в электронном виде и возможность сквозной обработки (STP) информации на всех этапах прохождения документов.

Реформа проведения корпоративных действий предполагает вовлечение всех категорий участников рынка ценных бумаг – и депозитариев, и регистраторов, и эмитентов. Депозитарии смогут полностью обеспечивать участие своих клиентов в корпоративных действиях, выступая от их имени без доверенностей. Независимо от того, в каком виде депозитарий получит инструкцию от своего клиента, все созданные депозитарием в интересах клиента и направляемые эмитенту документы будут передаваться и обрабатываться в стандартизированном электронном виде.

Признавая критическую важность поддержания стабильности системы проведения корпоративных действий, защиты прав инвесторов и интересов эмитентов, особое внимание НРД уделяет информационной безопасности новых внедряемых технологий. Участники российского рынка ценных бумаг ожидают, что прозрачность новой системы будет способствовать защите прав инвесторов на российском финансовом рынке, обеспечив равный доступ всех акционеров к участию в корпоративных событиях. Эмитент, в свою очередь, сможет обеспечить больший охват аудитории своих инвесторов, дав возможность участвовать в управлении обществом, тем самым повышая прозрачность процесса принятия решений и качество корпоративного управления.

В интересах клиентов

Еще в 2013 году в НРД были определены пять стратегических направлений деятельности: развитие сервисов центрального депозитария, системы управления обеспечением, репозитария, платежной системы, а также создание центра корпоративных действий и информации. В 2014 году НРД продолжил работу над совершенствованием своих сервисов, которые направлены на улучшение условий работы на российском рынке. О результатах такой работы говорит тот факт, что концу 2014 года доля доходов, не связанных с хранением ценных бумаг, увеличилась по сравнению с 2013-м с 39 до 46%.

В 2014 году дан старт проекту, способствующему снижению рисков незавершения расчетов, — сервису электронного мэтчинга (квитовки встречных инструкций) для внебиржевых сделок. В ноябре реализован первый этап проекта. Теперь участники расчетов в НРД имеют возможность получать информацию о наличии потенциальных встречных инструкций по своим внебиржевым сделкам с ценными бумагами, в случае если поручения на расчеты сторон сделки не совпадают (например, указано разное количество бумаг или неверно указаны суммы сделки). Помимо этого, расширен список банков-корреспондентов – расчеты DVP клиенты могут проводить в Deutsche Bank Trust Company Americas.

Система управления обеспечением НРД стала одним из самых востребованных сервисов. Сейчас участникам рынка доступен сервис по управлению обеспечением во внебиржевых сделках РЕПО с Банком России, который показал очень хорошую динамику. Такой сервис содействует эффективному распределению ликвидности между участниками денежного рынка, чем и обусловлен большой интерес к нему. К концу года объем обязательств в обеспечении превысил отметку в 2 трлн¹ рублей, а совокупный объем сделок к концу года составил более 57 трлн рублей.

Репозиторий НРД является частью программы по повышению прозрачности внебиржевых рынков, необходимость в которой стала очевидна после финансового кризиса 2008 года. С 1 октября 2015 года вступают в силу законодательные изменения, которые обязывают российских участников рынка предоставлять отчеты обо всех внебиржевых сделках с производными финансовым инструментами. 2014 год прошел под эгидой всеобщей подготовки к этому событию. В течение года наблюдался устойчивый рост количества зарегистрированных отчетов, как уже обязательных для регистрации в репозитории², так и на добровольной основе. Участники рынка активно подключались к репозиторию, и на конец года количество клиентов насчитывало более 1100.

Усовершенствован конверсионный сервис, который теперь позволяет в режиме реального времени конвертировать валютные средства, поступающие при проведении корпоративных действий по иностранным ценным бумагам.

В ушедшем году в соответствии с требованиями FATCA НРД завершил регистрацию в Налоговом управлении США (Internal Revenue Service, IRS) и получил глобальный идентификационный номер финансового посредника (Global Intermediary Identification Number, GIIN). С 1 сентября 2014 года НРД осуществляет проверку своих клиентов для подтверждения FATCA-статуса клиентов.

Соединяя рынки

НРД уже не первый год работает над выстраиванием отношений с азиатскими партнерами, хотя 2014-й явился в этом отношении самым насыщенным годом. НРД открыл корреспондентские счета в Industrial and Commercial Bank of China (Asia) Limited в Гонконге. В ноябре делегация в составе представителей НРД, Банка России, Министерства финансов и Московской Биржи провела в Гонконге и Сингапуре семинары для участников финансового рынка. Помимо этого, состоялись двухсторонние встречи с представителями регуляторов, инфраструктурных институтов фондового рынка и банковского сообщества финансовых центров Азии.

НРД ставит перед собой задачу обеспечить максимально комфортную среду для проведения операций своих клиентов и гарантировать бесперебойное функционирование финансовой инфраструктуры. Одним из ключевых итогов ушедшего года не только для

¹ По состоянию на 19.12.2014.

² С 1 ноября 2013 года.

инфраструктуры, но и для всего финансового рынка России в целом можно назвать открытие Euroclear и Clearstream доступа на российский рынок акций и корпоративных и муниципальных облигаций. Конечно, то, что теперь иностранные инвесторы имеют прямой и удобный доступ на российский рынок, - результат усилий не одного года. Для этого потребовалась долгая и кропотливая совместная работа регуляторов, участников рынка, центрального депозитария, Euroclear и Clearstream, дискуссии и консультации, изменения в Налоговый кодекс и законы «О рынке ценных бумаг» и «Об акционерных обществах», технологические изменения. Выход на российский рынок Euroclear и Clearstream — своего рода уникальный проект, на который теперь ориентируются другие страны, например Индия и Китай, которые также имеют планы по либерализации финансовых рынков. После 2014 года для них этот проект стал своеобразным ориентиром. Каналы взаимодействия с крупнейшими иностранными депозитариями — это показатель надежности и развития российского рынка посттрейдинговых услуг в целом.

Помимо развития отношений с западными и азиатскими рынками, есть еще одно не менее важное направление международной деятельности. НРД развивает сотрудничество в рамках Ассоциации центральных депозитариев Евразии (АЦДЕ), основная задача которого — создание единого депозитарного пространства, в первую очередь на территории СНГ (хотя этими рамками география АЦДЕ не ограничивается), и вхождение центральных депозитариев стран ближнего зарубежья в общемировую расчетную инфраструктуру. Особую актуальность этот процесс приобретает в свете активного развития Евразийского экономического союза, который ставит целью региональную экономическую интеграцию по всем аспектам, включая финансовые рынки. Это работа на перспективу, но тем важнее заниматься ею именно сейчас. Ушедший год в этом плане можно определенно занести в актив. Открыты счета иностранного номинального держателя центральных депозитариям Армении и Кыргызстана, подписан меморандум о взаимопонимании с центральным депозитарием Турции. В 2014 году НРД начал присваивать ISIN- и CFI-коды ценным бумагам узбекских эмитентов.

Гарант стабильности

В прошедшем году для НРД как центрального депозитария одной из главных задач стало проведение работы в полном соответствии с намеченными планами, несмотря на трудности сложившейся ситуации. Особое внимание уделялось управлению рисками и операционной надежности системообразующего элемента российской расчетной инфраструктуры. Своеобразным барометром того, насколько НРД удастся двигаться в заданном направлении и реализовывать свои планы, можно считать подтверждение международного рейтинга центрального депозитария на уровне «АА-» (крайне низкая степень риска) с прогнозом «стабильный». Именно стабильность является тем качеством, с которым должна ассоциироваться инфраструктура финансового рынка.

В 2014 году в соответствии с требованиями Банка России, а также следуя международным стандартам, в системе внутреннего контроля НРД был образован департамент внутреннего контроля (комплаенс). В зону ответственности департамента входит организация работы по противодействию отмыванию доходов, полученных преступным

путем и финансированию терроризма, процессы по организации противодействия манипулированию рынком и осуществление текущего контроля процессов, участие в управлении регуляторным риском. Процессы департамента комплаенс позволяют своевременно и качественно выявлять, оценивать и минимизировать риски в процессе осуществления НРД своей деятельности.

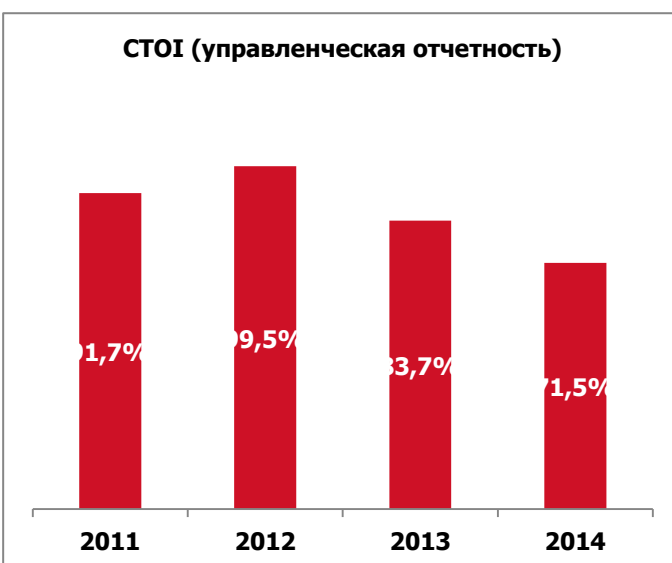
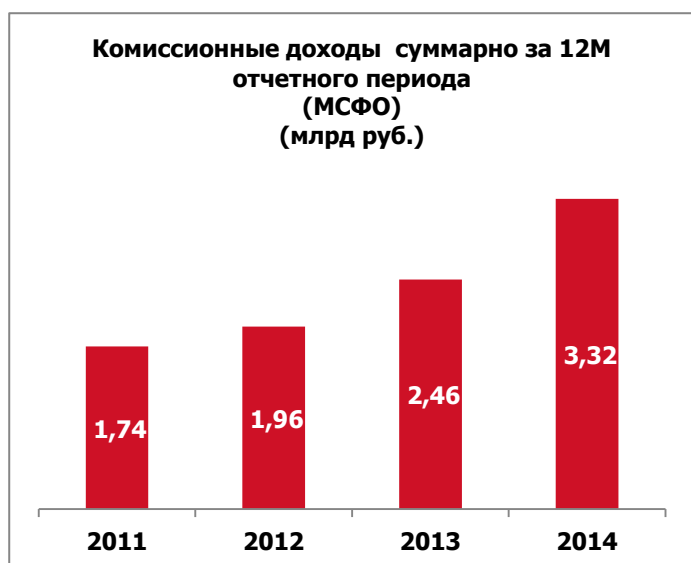
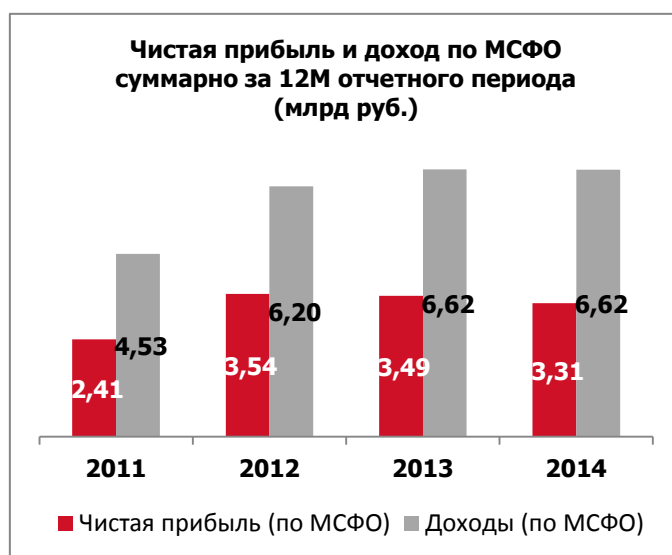
Особую актуальность стабильное и бесперебойное функционирование учетной инфраструктуры приобрело в конце года. Этот период стал проверкой на прочность для всего финансового рынка. НРД регулярно проводит стресс-тестирования сценариев экономических и неэкономических рисков, сопровождающих деятельность НРД. В 2014 году PricewaterhouseCoopers провели операционный аудит НРД по международному стандарту ISAE3402. Необходимый уровень экономического капитала НРД, требуемый для покрытия рисков деятельности компании с учетом вероятности их реализации и ожидаемого размера потерь, на конец 2014 года составлял 7 млрд рублей.

Глобальный подход к корпоративному управлению

В 2014 году Наблюдательный совет НРД пополнился международными экспертами - в его состав в качестве независимых директоров вошли два иностранных специалиста: Поль Бодарт из Европейского центрального банка, член совета директоров Target2-Securities, и Пол Остлинг, который также является членом совета директоров ряда крупных зарубежных компаний. Новые директора при принятии решений Наблюдательным советом НРД обеспечивают оценку с точки зрения международных тенденций и опыта.

В рамках годового Общего собрания акционеров в 2014 году были подписаны дополнительные соглашения к Акционерному соглашению, в соответствии с которыми состав акционеров пополнился крупнейшими представителями индустрии посттрейдинга в мире (Euroclear и Clearstream) и СНГ (РУП «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг Беларуси»). Вхождение в состав акционеров НРД таких крупных инфраструктурных институтов говорит о признании деятельности центрального депозитария России на международной арене и доверии к его системе корпоративного управления, а также о тесном взаимодействии на просторах Евразии.

Цифры и факты: НРД в 2014 году



<p>Высокие стандарты риск менеджмента</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ PWC провел операционный аудит НРД по международному стандарту ISAE 3402 ➤ По итогам независимой оценки, НРД соблюдает принципы для инфраструктур финансового рынка (CPMI-IOSCO Principles) ➤ Thomas Murray: рейтинг на уровне AA- (крайне низкая степень риска), прогноз «стабильный» 	<p>Системно значимая инфраструктура</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Платежная система НРД была признана национально значимой ➤ Банк России признал НРД системно значимой инфраструктурной организацией финансового рынка
--	--

<p>Январь 1 НРД приступил к выполнению функций налогового агента по облигациям и акциям российских эмитентов</p> <p>22 – 30 Открытие международным расчетно-клиринговым центрам Euroclear и Clearstream доступа к российскому рынку корпоративных и муниципальных облигаций</p>	<p>Февраль 4 Открыт счет иностранного номинального держателя центральному депозитарию Армении</p>	<p>Март 26 НРД запустил комплекс информационных сервисов по предоставлению корпоративной информации</p>	<p>Апрель 17 НРД провел операционный аудит по международному стандарту ISAE 3402</p>	<p>Май 20 НРД запустил сервис DVP в долларах США через Deutsche Bank Trust Company Americas</p>	<p>Июнь 26 НРД прошел регистрацию в соответствии с требованиями FATCA</p>
--	--	--	---	--	--

<p>Июль 1 Резервный офис НКО ЗАО НРД начал работу в режиме постоянного функционирования</p>	<p>Август 2 принятие законодательных изменений в рамках реформы корпоративных действий, в соответствии с</p>	<p>Сентябрь 3 Запущен двусторонний канал взаимодействия с ЦД Кыргызстана</p> <p>23 Запущен</p>	<p>Октябрь 23 НРД в сотрудничестве с Центральным депозитарием Узбекистана начинает присваивать ISIN и CFI</p>	<p>Ноябрь 10 Центральные депозитарии России и Турции подписали меморандум о взаимопониман</p>	<p>Декабрь 19 Платежная система НРД прошла оценку Банка России</p> <p>19 Объем обязательств обеспечения в</p>
--	---	---	--	--	--

<p>07 НРД присвоен международный код pre-LEI</p>	<p>которыми эмитенты обязаны предоставить возможность электронного голосования на собраниях акционеров.</p>	<p>специализированный портал по международным идентификаторам pre-LEI</p> <p>26 Банк России признал НРД системно значимой инфраструктурной организацией финансового рынка</p>	<p>коды ценным бумагам узбекских эмитентов</p>	<p>и 20 Запущены новые сервисы электронного мэтчинга</p>	<p>трехсторонних сервисах НРД к концу 2014 года превысил 2 трлн рублей</p> <p>23 НРД включен в международный рейтинг организаций, присваивающих коды pre-LEI</p>
--	---	---	--	--	--

Выполнение функций центрального депозитария

НРД является центральным депозитарием на российском фондовом рынке и осуществляет обслуживание ценных бумаг как центральный депозитарий в соответствии с Федеральным законом от 07.12.2011 № 414-ФЗ «О центральном депозитарии», а также как номинальный держатель других российских и иностранных эмиссионных ценных бумаг. В 2014 году Банк России признал НРД системно значимой инфраструктурной организацией финансового рынка в качестве центрального депозитария и расчетного депозитария. Статус системно значимой инфраструктурной организации был присвоен Банком России на основании соответствия критериям, установленным Указанием Банка России №3341-У «О признании инфраструктурных организаций финансового рынка системно значимыми». Получение статуса системно значимой инфраструктурной организации означает высокую ответственность НРД перед регулятором и рынком. В качестве системно значимой организации НРД стремится обеспечить полное соответствие этому статусу с точки зрения надежности функционирования, управления рисками, финансовой стабильности и конкурентной линейки продуктов и услуг.

В 2014 году крупнейшие иностранные депозитарии Euroclear и Clearstream получили полный доступ к российскому рынку ценных бумаг, предоставив иностранным компаниям и фондам более широкие возможности для инвестирования. Доступ Euroclear и Clearstream к российскому рынку ценных бумаг осуществлялся поэтапно. Расчеты по сделкам с облигациями федерального займа (ОФЗ) они начали проводить весной 2013 года, на рынке корпоративных облигаций – с 30 января 2014 года. Право на проведение операций с российскими акциями иностранные депозитарии получили 1 июля 2014 года.

По итогам 2014 года объем ценных бумаг на хранении достиг 24,9 трлн рублей, что выше по сравнению с результатами 2013 года более чем на 14% (21,8 трлн рублей). К концу года стоимость иностранных ценных бумаг на счетах депо клиентов НРД превысила 2,7 трлн рублей, увеличившись по сравнению с предыдущим годом почти в 5 раз (566,9 млрд рублей). Количество операций по итогам биржевых торгов в 2014 году составило 1,93 млн, количество внебиржевых операций - более 560 тыс.

Работа с эмитентами

В 2014 году было обеспечено IPO трех выпусков акций эмитентов при их публичном размещении на Московской Бирже, а также принято на обслуживание 8 сертификатов облигаций федерального займа общим объемом по номиналу 2,3 трлн рублей.

В 2014 году были размещены 304 выпуска корпоративных и региональных облигаций общим объемом по номиналу³ 2,22 трлн рублей. В прошлом году 65 эмитентов впервые разместили свои займы, проведено размещение 5 выпусков облигаций, номинированных в долларах США (общий объем по номиналу составил 900 млн долларов).

³ Согласно объемам выпусков, указанных в принятых сертификатах на хранение в НРД.

Динамика роста количества и общего объема выпусков⁴ корпоративных и региональных облигаций:



Налоговое агентирование

С 2014 года НРД в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации выполняет обязанности налогового агента при выплате доходов по эмиссионным ценным бумагам - акциям и облигациям российских эмитентов.

НРД осуществляет в установленных случаях исчисление, удержание и перечисление в бюджет Российской Федерации налога на прибыль и налога на доходы физических лиц в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации, а также международных договоров и соглашений, регулирующих вопросы налогообложения. НРД как депозитарий выполняет обязанности налогового агента при выплате доходов по ценным бумагам иностранным организациям, иностранным номинальным держателям, а также при выплате дивидендов российским организациям по акциям, хранящимся на счетах депо владельцев.

⁴ Согласно объемам выпусков, указанных в принятых сертификатах на хранение в НРД.

Корпоративные действия

В 2014 году стартовал один из приоритетных на ближайшие годы для НРД проектов – реформирование системы проведения корпоративных действий. Реформа предполагает создание в России современного, соответствующего международным стандартам механизма проведения корпоративных действий, в частности:

- создание на базе центрального депозитария источника достоверной информации о корпоративных действиях, которому в обязательном порядке будет предоставляться в структурированном виде информация, необходимая для проведения корпоративных действий;
- легализацию электронного голосования (e-voting и proxy-voting) для применения на собраниях владельцев акций, паев, ипотечных сертификатов участия и облигаций;
- создание системы распространения корпоративной информации и проведения всего комплекса корпоративных действий централизованно через институты учетной системы.

Новая система корпоративных действий обеспечит максимальный комфорт для деятельности на российском рынке как локальным, так и иностранным участникам, а также повысит качество корпоративного управления и привлекательность российского рынка на международной арене.

В августе 2014 года НРД запустил сервис электронного голосования e-proxy voting. Профессиональные инвесторы получили возможность направлять инструкции по голосованию в электронном виде через обслуживающие их банки. К концу 2014 года с возможностью использования сервиса электронного голосования прошло более 220 собраний акционеров. НРД продолжает работу над совершенствованием сервиса, и в 2015 году он будет модернизирован в соответствии с международными стандартами ISO.

В рамках реформирования системы корпоративных действий НРД реализовал сервисы по информированию участников рынка о корпоративных действиях, которые позволят предоставлять актуальную, выверенную информацию в структурированной форме и в электронном формате. В 2014 году НРД начал информирование о корпоративных действиях в форматах ISO 20022 и ISO 15022, в том числе реализовано информирование депонентов о предстоящих собраниях акционеров, выплатах доходов, а также о корпоративных действиях, связанных с распределением, конвертацией, списанием, выкупом и приобретением российских и иностранных ценных бумаг. Также в 2014 году начата разработка сервиса, обеспечивающего получение от эмитентов в структурированной форме информации о собраниях акционеров, материалов к ним и их итогов. Новый сервис станет основой для получения информации о корпоративных действиях в рамках реформы.

В 2014 году продолжилось внедрение новых информационных продуктов на базе системы управления данными класса Enterprise Data Management (EDM-система) GoldenSource. На базе технической платформы GoldenSource разработаны и запущены в промышленную эксплуатацию информационные продукты, содержащие информацию о собраниях и дивидендах, офертах и дефолтах по ценным бумагам, принятым на обслуживание в НРД:

- «Собрания и дивиденды /GMs&Dividends»;
- «Собрания и дивиденды (по портфелю клиента) /GMs&Dividends Holding»;
- SIR Offers и SIR Defaults.

Информация предоставляется в структурированном виде, в удобных для обработки форматах в соответствии с индивидуально настраиваемым расписанием.

С учетом пожеланий клиентов в дополнение к существующей базе данных “Securities information review – NSD (SIR NSD)” для них разработана облегченная версия - «Securities information review – NSD (SIR NSD) Light», которая содержит всю необходимую информацию для депозитарного учета и предоставляет клиентам возможности визуализации данных для ручной обработки.

Одновременно с этим в 2014 году в рамках развития линейки информационных продуктов на базе программного обеспечения GoldenSource разработан комплексный информационный сервис «Модульная база данных», содержащий следующие самостоятельные информационные продукты:

- модуль «Организации»;
- модуль «Облигации»;
- модуль «Акции»;
- модуль «Паи»;
- модуль «КД по облигациям»;
- модуль «КД по акциям: глобальные КД, выкупы, преимущественное право».
- «Допуск к торгам»;
- «Изменения в ISIN/CFI»;
- «Массив для отчета 711» модульной базы данных.

Ценовой центр НФА

В прошедшем году активно развивался совместный проект НРД и Национальной фондовой ассоциации — Ценовой центр НФА. В ежедневный расчет ценовых параметров включены несколько новых групп инструментов (стандартизованные производные финансовые инструменты, акции ломбардного списка Банка России), расширен круг облигаций, по которым ведется расчет справедливых цен, начат расчет справедливой стоимости ипотечных облигаций, в том числе и для ипотечных бумаг старших выпусков, по методике, согласованной с АИЖК. Участники денежного рынка получили доступ к продукту через торговые терминалы Московской Биржи. Помимо этого, разработана аналитическая система с данными Ценового центра НФА для предоставления клиентам

сервиса анализа цен и дополнительной информации по облигациям с удобным интерфейсом. В текущем году планируется ее полноценное тестирование с клиентами.

В рамках работы по развитию и совершенствованию методики расчета справедливых цен проведена независимая экспертиза методики Гильдией инвестиционных и финансовых аналитиков (ГИФА), по результатам которой принято решение предоставить сертификат о верификации на 2015 год. Также в течение года велась работа по согласованию с департаментами Банка России методики оценки справедливой стоимости облигаций для признания Ценового центра НФА одним из источников ценовой информации для рынка РЕПО. В результате произведенных методологических изменений, рекомендованных Банком России, повышен общий уровень качества ценовых данных. Ряд доработок системы, связанных с изменением методики, запланирован на 2015 год.

Система управления обеспечением

Задачи в области развития системы управления обеспечением носят для НРД стратегический характер. В 2014 году высокую динамику продемонстрировал сервис по управлению обеспечением в сделках РЕПО Банка России, одном из главных проводников ликвидности для участников рынка. В среднем за месяц доля РЕПО с корзиной ценных бумаг в общем объеме РЕПО с Банком России в течение 2014 года составляла 35%, при этом пикового значения доля РЕПО с корзиной ценных бумаг достигала в ноябре, составив 51% от общего объема. Трехсторонние сервисы НРД обеспечивают гибкость в управлении активами и проведении расчетов, что становится все более актуальным в непростых и быстроменяющихся условиях современного финансового рынка.

В основе услуги РЕПО Банка России с корзиной ценных бумаг лежат система управления обеспечением и клиринговая система НРД, которые на протяжении всего срока жизни сделки РЕПО позволяют автоматически обеспечить подбор и замену обеспечения, ежедневную переоценку, взимание компенсационных взносов, а также клиринг и расчеты. Удобство системы управления обеспечением оценили и участники рынка, количество договоров с которыми к концу 2014 года достигло 205. В декабре стоимость ценных бумаг, находящихся в обеспечении по сделкам РЕПО с сервисами НРД, составила 2 трлн⁵ рублей. Система управления обеспечением (СУО) НРД — первая подобная система на российском рынке, которая была создана для обслуживания операций РЕПО Банка России с корзиной ценных бумаг. СУО постоянно совершенствуется, появляются новые технологические удобства для участников, что позволяет привести продуктовую линейку в соответствие международным стандартам, а также способствует интеграции сервисов по управлению обеспечением в ряд биржевых и внебиржевых продуктов.

В 2014 году НРД совместно с Федеральным казначейством разработали сервис по трехстороннему РЕПО. Сделки РЕПО с Федеральным казначейством призваны стать дополнительным источником рублевой ликвидности на рынке. В рамках развития инфраструктуры междилерского РЕПО с системой управления обеспечением НРД реализовал базовый механизм продукта, предоставляющий возможность сторонам сделки задать состав корзины ценных бумаг и дисконтов, автоматически подбирать ценные бумаги, рассчитывать и исполнять компенсационные взносы отдельно для каждой сделки, а также осуществлять клиринг. Новый функционал был успешно протестирован участниками рынка, и в 2015 году сервис будет оптимизирован в соответствии с комментариями, полученными по итогам тестирования. Совместно с Московской Биржей и НКЦ заложены основы для распространения сервисов управления обеспечением на новые продукты, такие как деривативные сделки и РЕПО с клиринговыми сертификатами участия. Последние являются приоритетным проектом Группы «Московская Биржа» и направлены на секьюритизацию разнородных видов обеспечения на российском рынке и развитие механизма распределения ликвидности.

Реагируя на экономические условия и видя потребности участников рынка, в конце года НРД при посредничестве Российского совета РЕПО стал инициатором процесса

⁵ По состоянию на 19.12.14

появления на отечественном рынке системы управления обеспечением для сделок РЕПО в иностранной валюте, а также для РЕПО с плавающей ставкой. В планах на 2015 год развитие и запуск сервисов по управлению обеспечением, база для которых была заложена в 2014 году: в операциях РЕПО в иностранной валюте, РЕПО с клиринговыми сертификатами участия, междилерского РЕПО и в деривативных сделках. Другим приоритетным направлением станет развитие кредитования ценными бумагами на российском рынке. Эта услуга является стандартной для международных финансовых рынков, но пока не представлена в России. На первом этапе планируется подключение клиентов НРД к программам кредитования крупнейших международных расчетно-клиринговых центров Euroclear и Clearstream. В дальнейшем НРД планирует предоставить собственный сервис по кредитованию ценными бумагами участников российского рынка.



Клиринг

Расчеты по схеме «поставка против платежа» (DVP) стали одним из самых динамично развивающихся сервисов НРД в 2014 году. Продолжилась работа над расширением корреспондентской сети. В 2014-м к Citibank N.A., New York и JP Morgan Chase Bank N.A., New York добавился Deutsche Bank Trust Company Americas, через корреспондентский счет в котором клиенты теперь могут проводить расчеты по схеме DVP в долларах США.

В ноябре 2014 года по просьбе участников рынка НРД ввел дополнительный клиринговый сеанс в 18:45 по операциям на условиях DVP с использованием торговых банковских счетов, открытых в НРД и иностранных банках. Таким образом, теперь НРД в течение дня теперь проводит 8 клиринговых сеансов. При этом сеансы в 12:00, 16:00, 19:40 осуществляются с использованием торговых банковских счетов в НРД, сеансы в 10:00, 13:00, 15:00, 18:00, 18:45 – с использованием торговых банковских счетов в НРД и в иностранных банках.

По результатам проведенного исследования о потребностях клиентов НРД в расчетах в азиатских валютах НРД в ноябре 2014 года запустил новый сервис – расчеты на условиях DVP в китайских юанях с использованием торговых банковских счетов, открытых в НРД. Теперь сервис DVP с расчетами по денежным средствам в НРД доступен в рублях, долларах США, евро и китайских юанях. Расчеты DVP в китайских юанях проводятся во все клиринговые сеансы НРД.

Совершенствование технологической базы расчетов станет стратегическим направлением для развития клиринговых сервисов НРД в 2015 году. Клиенты получают возможность проводить расчеты с использованием корреспондентских счетов, открытых в Банке России, через систему банковских электронных срочных платежей (БЭСП). Также клиентам станет доступен сервис автоматического вывода средств с торговых банковских счетов в НРД.



Электронный мэтчинг

В 2014 году впервые на российском рынке появился сервис электронного мэтчинга, с помощью которого клиенты НРД могут получать полную информацию о наличии потенциальных встречных инструкций по внебиржевым сделкам с ценными бумагами. Электронный мэтчинг позволяет более эффективно осуществлять внебиржевые расчеты на условиях DVP и свободной поставки.

В 2014 году стартовал первый этап проекта электронного мэтчинга. Он включил в себя запуск предварительной квитовки, с помощью которой клиенты имеют возможность получать информацию о самом релевантном поручении или обо всех найденных встречных поручениях. В дополнение к предварительной квитовке был осуществлен запуск механизма “Hold & Release”, который позволяет направлять поручения в предварительном статусе «только для квитовки» без совершения сделки.

На последующих этапах в 2015 году НРД планирует реализовать возможность использования альтернативных коротких идентификаторов для разделов счетов депо.

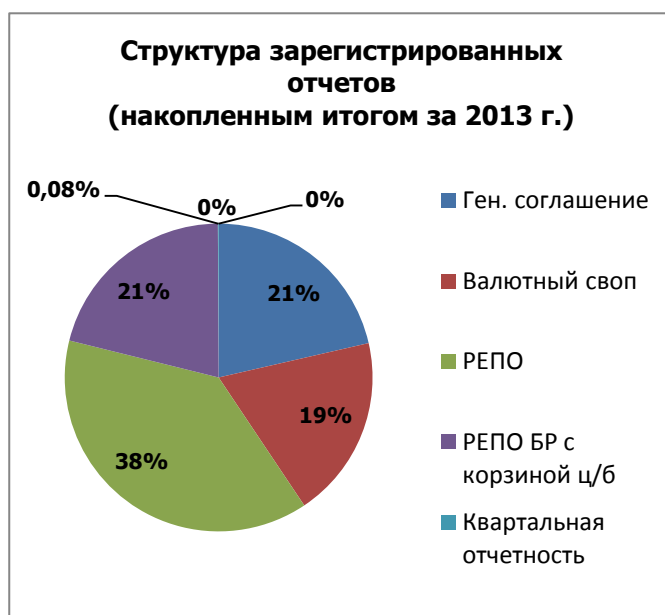
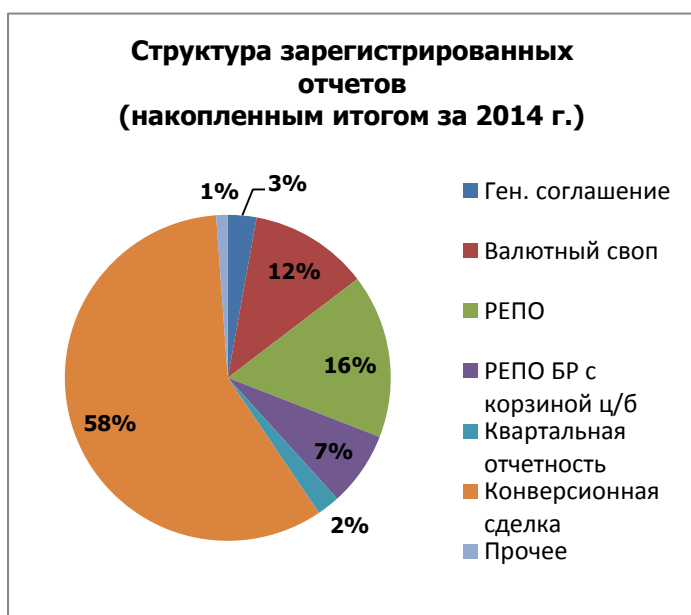
Репозитарий

Главным итогом года для репозитария НРД стало его признание Банком России системно значимым репозитарием на российском рынке.

В 2014 году ключевыми задачами для репозитария НРД стали совершенствование процессов регистрации данных участниками рынка и адаптация работы репозитария к новому законодательству, вступившему в силу в июне 2014 года. Для максимально эффективной адаптации технологии репозитария к новому механизму отчетности НРД проводил ее в тесном взаимодействии с клиентами, с одной стороны получая от них рекомендации, с другой – информируя их о развитии сервисов. В течение года состоялось 4 заседания Комитета по репозитарной деятельности и 8 заседаний рабочей группы по технологическим вопросам при Комитете. Помимо этого, в 2014 году было проведено 4 специализированных семинара и 1 вебинар для клиентов репозитария.

В рамках подготовки участников рынка к запуску отчетности по всем видам сделок с производными финансовыми инструментами специалистами репозитария НРД были разработаны и опубликованы рекомендации по заполнению форматов сообщений. В 2014 году репозитарий НРД запустил два новых канала связи: «десктоп-версию» веб-кабинета и файловый шлюз ЭДО, реализована возможность получения расчетных документов за услуги репозитария на указанный клиентом репозитарный код.

По итогам года количество клиентов репозитария достигло 1 130 участников рынка, которые в совокупном объеме зарегистрировали свыше 138 тысяч отчетов о генеральных соглашениях и сделках. Еще одним важным результатом работы стало то, что помимо обязательных к отчетности сделок РЕПО и «валютный своп», клиенты направляли в репозитарий информацию по сделкам, не обязательным к регистрации в 2014 году, в том числе по сделкам «валютный форвард», форвардам на акции и облигации, товарным и процентным свопам, а также по валютным опционам.



Платежная система

Для развития расчетной деятельности НРД как в рамках Платежной системы НРД, так и в корреспондентской сети этот год оказался значимым и богатым на события. 2014 год показал способность Платежной системы НРД оперативно отвечать на движения рынка, уверенно выдерживать периодически возрастающие объемы расчетных операций. Так, Платежная система НРД, имеющая статус системно значимой, в прошедшем году получила статус национально значимой⁶.

В качестве системно значимой Платежная система НРД прошла оценку Банка России⁷. При проверке определялась степень ее соответствия международным стандартам – Принципам для инфраструктур финансового рынка, разработанным Комитетом по платежным и расчетным системам Банка международных расчетов и Международной организацией комиссий по ценным бумагам (CPMI-IOSCO) и рекомендованным Банком России для соблюдения значимыми платежными системами. По итогам проверки Банк России отметил высокий уровень соответствия Платежной системы НРД Принципам для инфраструктур финансового рынка. Принципов, которые не соблюдаются Платежной системой НРД, не выявлено.

В 2013 году НРД поставил перед собой цель модернизировать конверсионные сервисы, которую удалось достичь в 2014 году в тесном сотрудничестве с ИТ-подразделением. Клиенты получили возможность эффективнее управлять остатками на счетах, открытых в НРД, с помощью реализованного сервиса электронных поручений на покупку-продажу иностранной валюты за рубли и иную иностранную валюту. Существенным импульсом для практического развития Платежной системы НРД послужил выход Банка России и Федерального казначейства на финансовый рынок с новыми продуктами в иностранной валюте. Объем внутренних оборотов в Платежной системе в IV квартале 2014 года вырос в два раза, а объем переводов в иностранной валюте на внешний рынок – более чем в 16 раз по сравнению с сопоставимым периодом 2013 года.

В 2015 году главной задачей остается поступательное развитие Платежной системы и расчетных сервисов НРД в условиях тесной кооперации бизнес-подразделений с Департаментом исследований и развития и ИТ-структурами. На очереди стоит внедрение платежей и поступлений денежных средств на счета клиентов с конверсией, а также постоянное поручение на конвертацию остатков на счетах. Дополнительно разрабатываются механизмы и регламентные правила взаимодействия НРД как с участниками денежных расчетов Платежной системы, так и с клиентами центрального депозитария в части денежных расчетов, связанных с операциями, объединяющими функциональность различных направлений деятельности НРД.

⁶ 16.07.2014 Банк России внес информацию о национальной значимости Платежной системы НКО ЗАО НРД в реестр операторов платежных систем.

⁷ Оценка проведена за период функционирования с 1 января 2013 по 30 июня 2014 года.

Количество переводов денежных средств по банковским счетам клиентов за 2014 год (тыс. шт.):

998,39

Объем переводов денежных средств по банковским счетам клиентов за 2014 год в российских рублях: 298,06 трлн

Объем переводов денежных средств по банковским счетам клиентов за 2014 год в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте): 9,62 трлн

Сопутствующие услуги

Наряду с пятью основными направлениями НРД развивает и сопутствующие услуги, среди которых стоит выделить услуги по доступу к сервисам SWIFT, доступ клиентов к электронному документообороту НРД, а также электронный документооборот с регистраторами.

SWIFT

Одним из приоритетных направлений совершенствования электронного документооборота НРД является активное использование системы и международных стандартов SWIFT. Общее количество сообщений SWIFT, отправленных в 2014 году, выросло на 13% по сравнению с показателями 2013 года.

Электронный документооборот НРД

НРД осуществляет электронный документооборот (ЭДО) с депонентами, участниками клиринга, клиринговыми организациями, организаторами торговли, попечителями счетов, операторами разделов счетов депо, регистраторами, эмитентами, депозитариями-корреспондентами, платежными агентами, кредитными и некредитными организациями — владельцами банковского счета, региональными представителями НРД и другими категориями лиц — участниками ЭДО НРД. Электронный документооборот НРД включает в себя такие каналы, как SWIFT, а также каналы системы электронного документооборота (электронная почта, WEB-каналы, система Банк-Клиент, система Интернет Банк-Клиент, система Интранет Банк-Клиент).

Также клиенты НРД могут воспользоваться услугой транзита, предоставляющей возможность обмениваться друг с другом электронными документами через систему электронного документооборота (СЭД) НРД.

ЭДО с регистраторами

Электронный документооборот НРД, являясь многопользовательской автоматизированной системой, позволяет распространить сферу применения ЭДО НРД на весь комплекс взаимоотношений регистраторов с зарегистрированными в реестре лицами (участниками СЭД НРД). Участники ЭДО имеют возможность не только передавать документы для проведения операций в реестре, но и осуществлять обмен электронными документами между собой.

Корпоративное управление

Под корпоративным управлением НРД понимается общее руководство деятельностью организации, осуществляемое Общим собранием акционеров НРД и Наблюдательным советом НРД и включающее комплекс отношений с исполнительными органами НРД и иными заинтересованными лицами (работниками, клиентами, партнерами, контрагентами, органами банковского регулирования и надзора, органами государственной власти и управления) в части:

- определения стратегических целей деятельности НРД и эффективной системы управления;
- создания стимулов трудовой деятельности, обеспечивающих выполнение органами управления НРД и его работниками всех действий, необходимых для достижения стратегических целей деятельности;
- достижения баланса интересов акционеров, членов Наблюдательного совета и исполнительных органов НРД и иных заинтересованных лиц;
- обеспечения соблюдения законодательства Российской Федерации, Устава НРД и внутренних документов.

Выступая в роли центрального депозитария, НРД стремится к тому, чтобы максимально соблюдать интересы своих клиентов, регуляторов и участников финансового рынка.

Принципы корпоративного управления

НРД придерживается основных принципов корпоративного управления, сформулированных Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) и нашедших свое отражение в акционерном соглашении в отношении НРД, в соответствии с которыми система корпоративного управления должна обеспечивать:

- равное отношение к акционерам;
- соблюдение защищенных законом прав заинтересованных лиц;
- своевременное и точное раскрытие информации по всем существенным вопросам, касающимся НРД, включая финансовое положение, результаты деятельности, собственность и управление организацией;
- стратегическое управление, эффективный контроль за менеджментом НРД со стороны Общего собрания акционеров НРД и Наблюдательного совета НРД.

Наблюдательный совет НРД осуществляет стратегическое управление деятельностью НРД и эффективный контроль за деятельностью Правления и Председателя Правления.

- Наблюдательный совет определяет стратегию развития НРД, а также обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью НРД, утверждает бюджет НРД.
- Состав Наблюдательного совета обеспечивает наиболее эффективное осуществление возложенных на него функций.

- Члены Наблюдательного совета активно участвуют в заседаниях Наблюдательного совета и комиссий Наблюдательного совета.
- Заседания Наблюдательного совета проводятся регулярно в очной форме или в форме заочного голосования в зависимости от важности рассматриваемых вопросов и в соответствии с планом проведения заседаний Наблюдательного совета.
- Положением о Наблюдательном совете предусмотрен подробный порядок подготовки и проведения заседаний Наблюдательного совета.
- При Наблюдательном совете созданы Комиссия по бюджету, Комиссия по аудиту, Комиссия по назначениям и вознаграждениям, Комиссия по технической политике и развитию технологий.
- Наблюдательный совет в соответствии с Уставом НРД вправе создавать иные постоянные и временные комиссии, а также пользовательские комитеты по основным направлениям деятельности НРД для решения текущих практических задач.
- Наблюдательный совет обеспечивает эффективную деятельность Правления и Председателя Правления НРД и контролирует ее.

Правление и Председатель Правления имеют возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах НРД осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью НРД.

- В соответствии с Уставом НРД к компетенции Правления отнесено решение наиболее сложных вопросов комплексного руководства текущей деятельностью НРД.
- Состав Правления обеспечивает эффективное осуществление функций, возложенных на исполнительные органы управления НРД.

В целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами и прозрачности функционирования НРД осуществляет своевременное раскрытие полной и достоверной информации о своей деятельности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и внутренними документами, в том числе о финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления.

- Акционеры НРД имеют равные возможности для доступа к информации.
- Акционеры НРД и другие заинтересованные лица имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении НРД, результатах его деятельности, об управлении НРД, его акционерах, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность.
- Осуществляются охрана конфиденциальности и контроль за использованием сведений, относящихся к служебной информации и составляющих коммерческую тайну НРД.

Важным инструментом контроля за состоянием корпоративного управления является проведение оценки состояния корпоративного управления в соответствии с рекомендациями Банка России, содержащимися в Письме от 07.02.2007 № 11-Т «О

перечне вопросов для проведения кредитными организациями оценки состояния корпоративного управления».

В соответствии с пунктом 11.3.24.7 Устава НРД оценка состояния корпоративного управления проводится не реже одного раза в год. В 2014 году была проведена очередная оценка состояния корпоративного управления НРД, результаты которой оформлены в виде Отчета о состоянии корпоративного управления и утверждены Наблюдательным советом НРД.

Для оценки уровня корпоративного управления НРД использует специальный индекс качества корпоративного управления, разработанный на основе перечня вопросов, рекомендованного Банком России в Письме от 07.02.2007 № 11-Т. Расчет текущего значения индекса для внутренней самооценки проводится ежеквартально.

Отчет Наблюдательного совета об итогах деятельности за 2014 год

В 2014 году в состав Наблюдательного совета впервые вошли иностранные эксперты. Наблюдательный совет в течение 2014 года осуществлял общее руководство деятельностью НРД.

Было проведено 18 заседаний Наблюдательного совета, на которых рассматривались вопросы, относящиеся к приоритетным направлениям деятельности НРД и связанные с реализацией приоритетных проектов и состоянием проектной деятельности НРД, исполнением функций центрального депозитария, а также касающиеся управления рисками, текущих результатов деятельности и развития корпоративного управления.

На заседаниях Наблюдательного совета принимались решения по основным вопросам финансово-хозяйственной деятельности и развития бизнеса НРД, в том числе:

- исполнение Бюджета доходов, расходов и прибыли НРД, а также Бюджета капитальных вложений НРД за 2014 год и внесение в него корректировок;
- утверждение Бюджета доходов, расходов и прибыли НРД, а также Бюджета капитальных вложений НРД на 2015 год;
- предварительное утверждение Годового отчета о деятельности НРД в 2014 году;
- определение размера оплаты услуг аудитора НРД;
- внесение изменений в тарифы оплаты услуг НРД;
- одобрение приоритетных проектов НРД на 2015 год;
- одобрение Стратегии НРД в области информационных технологий на 2014–2016 годы.

Также на заседаниях Наблюдательного совета большое внимание уделялось рассмотрению и принятию решений по вопросам корпоративного управления НРД, таким как:

- оценка состояния корпоративного управления;

- оценка состояния системы внутреннего контроля;
- организационная структура, состав Правления НРД и совмещение должностей членов Правления НРД в органах управления других организаций;
- продажа акций НРД в соответствии с заключенным акционерным соглашением;
- созыв годового Общего собрания акционеров НРД;
- утверждение новой редакции Устав НРД;
- рекомендации Наблюдательного совета годовому Общему собранию акционеров НРД;
- формирование комиссий Наблюдательного совета и пользовательских комитетов НРД;
- одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

Кроме того, принимались решения по вопросам, связанным с эффективностью деятельности НРД, внесением изменений во внутренние документы и утверждением внутренних документов НРД, в том числе по следующим вопросам:

- рассмотрение отчетов службы внутреннего контроля НРД и утверждение планов ее работы, а также рассмотрение отчетов контролеров НРД в связи с осуществлением деятельности центрального депозитария и клиринговой деятельности;
- оценка рисков в центральном депозитарии;
- назначение контролеров НРД;
- утверждение Положения «О размещении временно свободных денежных средств НКО ЗАО НРД»;
- утверждение Правил клиринга НРД в новой редакции;
- утверждение Правил электронного взаимодействия НРД в новой редакции;
- утверждение Политики обеспечения непрерывности деятельности НРД в новой редакции;
- утверждение Правил внутреннего контроля НРД в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее — ПВК по ПОД/ФТ) в новой редакции;
- утверждение Правил внутреннего контроля НРД в новой редакции;
- утверждение Положения об управлении стратегическим риском НРД;
- утверждение Порядка разработки, одобрения и оценки реализации стратегии развития НРД.

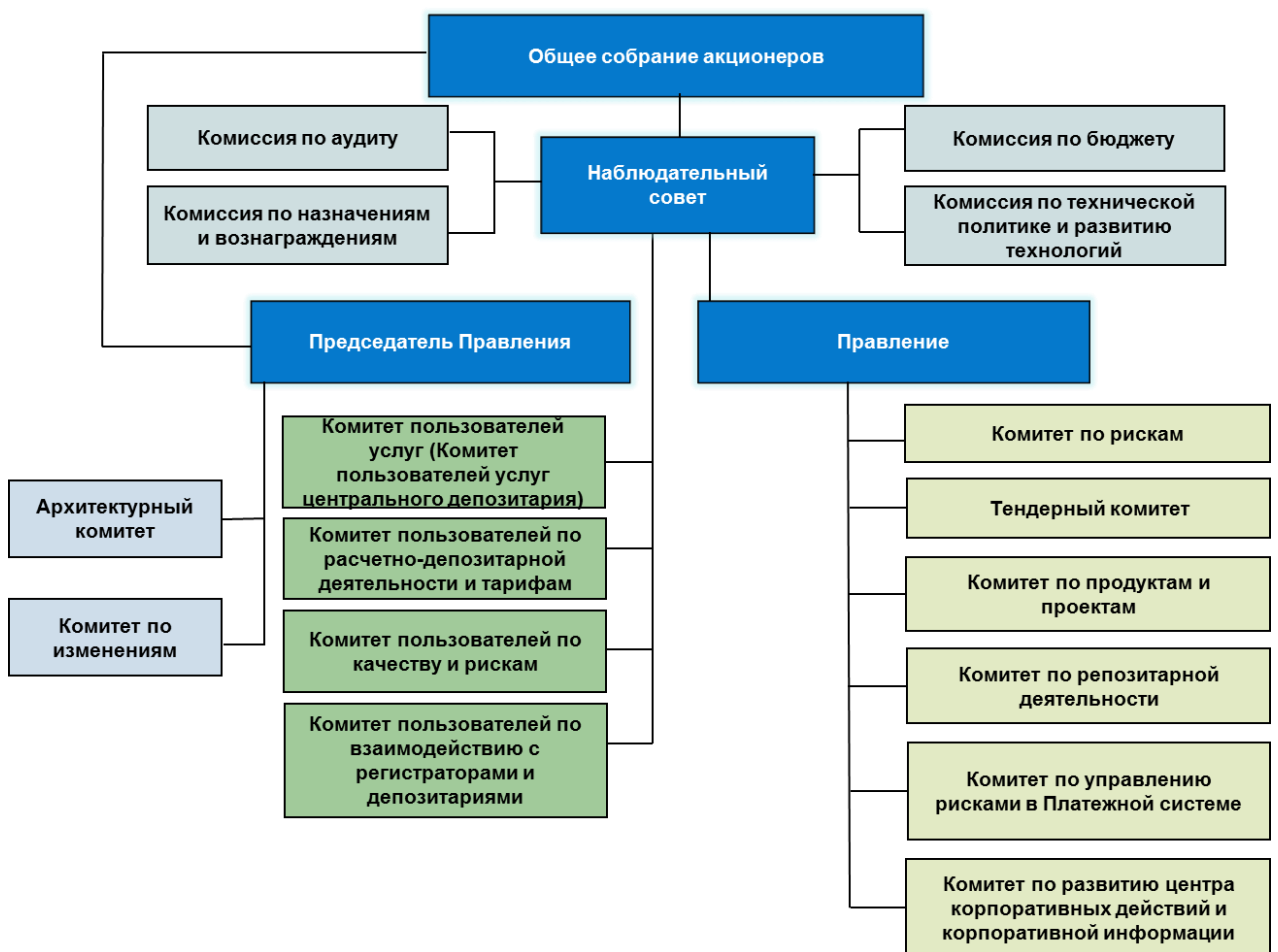
В 2014 году Наблюдательным советом НРД проводилась самооценка деятельности. Самооценка основывалась на методологии, рекомендованной Банком России (Письмо от 07.02.2007 № 11-Т), и затрагивала следующие направления деятельности Наблюдательного совета НРД:

- общее руководство деятельностью НРД и определение приоритетных направлений его развития;
- организация деятельности Наблюдательного совета НРД, включая взаимодействие с исполнительными органами;

- соблюдение принципов корпоративного управления;
- наличие в НРД эффективной системы управления рисками;
- наличие и качество необходимых внутренних документов, утверждение которых входит в компетенцию Наблюдательного совета НРД.

Самооценка проводилась на основе анкетирования членов Наблюдательного совета НРД. Итоговый отчет по результатам самооценки был представлен и рассмотрен на очном заседании Наблюдательного совета НРД. По итогам обсуждения были согласованы основные направления по развитию и совершенствованию деятельности Наблюдательного совета НРД в 2015 году.

Структура корпоративного управления НКО ЗАО НРД



Органы управления НРД

Орган	Область ответственности
Общее собрание акционеров	Общее собрание акционеров — высший орган управления НРД. Проводится не реже одного раза в год. На Общем собрании акционеров принимаются решения по основным вопросам деятельности НРД. Перечень вопросов, относящихся к компетенции Общего собрания акционеров НРД, определен Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом НРД.
Наблюдательный совет	Наблюдательный совет — высший орган управления НРД в период между Общими собраниями акционеров. Состав Наблюдательного совета избирается Общим собранием акционеров сроком до следующего годового Общего собрания акционеров НРД. Порядок деятельности Наблюдательного совета НРД регулируется Положением о Наблюдательном совете, утвержденным Общим собранием акционеров НРД.
Председатель Правления	Председатель Правления — единоличный исполнительный орган управления НРД. Председатель Правления назначается Общим собранием акционеров сроком на три года.
Правление	Правление — коллегиальный исполнительный орган управления НРД. Члены Правления назначаются Наблюдательным советом НРД. Порядок деятельности Правления НРД регулируется Положением о Правлении, утвержденным Общим собранием акционеров НРД.

Комиссии и комитеты

Дополнительная информация о комиссиях и комитетах НРД представлена на стр. 48 настоящего Отчета.

Комиссии Наблюдательного совета

Название	Область ответственности
Комиссия по аудиту	Обеспечение эффективной работы Наблюдательного совета в решении вопросов, относящихся к организации системы внутреннего контроля НРД и внешнего аудита, а также системы управления рисками.
Комиссия по бюджету	Повышение эффективности работы Наблюдательного

	совета по обеспечению надлежащего контроля за получением и расходованием денежных средств НРД. Детальная проработка и подготовка к рассмотрению на Наблюдательном совете НРД вопросов финансового планирования и системы управления финансовыми ресурсами НРД.
Комиссия по назначениям и вознаграждениям	Детальная проработка и подготовка к рассмотрению на Наблюдательном совете вопросов, связанных с подбором, оценкой и вознаграждением руководителей НРД, в том числе членов Наблюдательного совета, Председателя Правления и членов Правления, а также членов Ревизионной комиссии.
Комиссия по технической политике и развитию технологий	Анализ развития автоматизированных систем НРД, а также выработка рекомендаций для Наблюдательного совета и Правления по вопросам технической политики в области создания, сопровождения, эксплуатации и развития таких систем.

Комитеты при Правлении

Название	Область ответственности
Комитет по рискам	Содействие Правлению в сфере корпоративного управления и совершенствования системы управления рисками.
Тендерный комитет	Обеспечение наиболее выгодных условий приобретения товаров и услуг, минимизация риска нарушения контрагентами НРД договорных обязательств.
Комитет по продуктам и проектам	Управление проектной деятельностью в НРД.
Комитет по репозитарной деятельности	Рассмотрение предложений и выработка рекомендаций Правлению по развитию и совершенствованию репозитарной деятельности НРД.
Комитет по управлению рисками в платежной системе	Рассмотрение предложений и выработка рекомендаций исполнительным органам управления НРД по управлению рисками в ПС НРД.
Комитет по развитию центра корпоративных действий и корпоративной информации	Рассмотрение предложений и выработка рекомендаций Правлению НРД по развитию центра корпоративных действий и корпоративной информации.

Комитеты при Председателе Правления

Название	Область ответственности
Архитектурный комитет	Предложения по обеспечению бесперебойного функционирования ИТ-инфраструктуры, разработка и контроль за реализацией ИТ-стратегии.
Комитет по изменениям	Анализ качества контрольных мероприятий при изменениях в ПО, а также ИТ-инфраструктуре, выработка мер по снижению риска при проведении изменений.

Пользовательские комитеты

Название	Область ответственности
Комитет по качеству и рискам	Рекомендации Наблюдательному совету по вопросам клиентской и маркетинговой политики, совершенствования клиентского обслуживания, рассмотрение и одобрение внутренних документов, связанных с осуществлением клиринговой деятельности.
Комитет по расчетно-депозитарной деятельности и тарифами	Изучение потребностей клиентов, подготовка рекомендаций по вопросам развития депозитарных и расчетных продуктов, а также тарифной модели НРД.
Комитет по взаимодействию с регистраторами и депозитариями	Рекомендации по совершенствованию существующих способов взаимодействия с регистраторами, предложения по изменению существующих технологий.
Комитет пользователей услуг (Комитет пользователей услуг центрального депозитария)	Одобрение внутренних документов НРД как центрального депозитария и тарифов на депозитарные услуги НРД.

Ревизионная комиссия

Название	Область ответственности
Ревизионная комиссия	Контролирующий орган, осуществляющий функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью НРД. Члены Ревизионной комиссии избираются на годовом Общем собрании акционеров НРД. Порядок деятельности Ревизионной комиссии регулируется Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным Общим собранием акционеров НРД.

Состав Наблюдательного совета НРД, избранный годовым Общим собранием акционеров 26 июня 2013 года⁸

Астанин Эдди Владимирович	Бережный Сергей Иванович
Вышлова Анна Александровна	Вьюгин Олег Вячеславович
Златкис Белла Ильинична	Иконников Александр Вячеславович
Назаров Александр Владимирович	Ремнев Андрей Андреевич
Реутов Владимир Григорьевич	Сизова Екатерина Олеговна
Таций Владимир Витальевич	Толоконников Дмитрий Николаевич
Ушакова Надежда Юрьевна	Федотов Алексей Владимирович
Шеметов Андрей Викторович	

Состав Наблюдательного совета НРД, избранный годовым Общим собранием акционеров 24 июня 2014 года. Сведения о членах Наблюдательного совета НРД

Авксентьева Валерия Викторовна	Астанин Эдди Владимирович
Дата рождения: 06.02.1969	Дата рождения: 16.12.1961
Образование: Московский государственный вечерний металлургический институт, 1996 г. Финансовая академия при Правительстве РФ, 2002 г.	Образование: Военный инженерный Краснознаменный институт им. А.Ф. Можайского, 1984 г.; Институт переподготовки и повышения квалификации кадров по финансово-банковским специальностям Финансовой академии при Правительстве РФ, 1996 г.
Сведения о работе: Открытое акционерное общество «Брокерский дом «ОТКРЫТИЕ», Операционный директор Ранее занимала следующие должности: 2007–2014 гг. — Открытое акционерное общество «Брокерский дом «ОТКРЫТИЕ»,	Сведения о работе: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», Председатель Правления. Ранее занимал следующие должности: 1994–2004 гг. — ЗАО ММВБ;

⁸ Сведения о членах Наблюдательного совета, избранных 26 июня 2013 года, содержатся в Годовом отчете НРД за 2013 год.

Заместитель генерального директора по операционным вопросам, Операционный директор, Генеральный директор	2005–2009 гг. — Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр», заместитель директора; 2009–2010 гг. — ЗАО НДЦ, заместитель генерального директора, Генеральный директор.
Бережный Сергей Иванович	Бодарт Поль Анн Эмиль Мари Гислейн Джозеф (независимый директор)
Дата рождения: 08.08.1967	Дата рождения: 22.01.1953
Образование: Киевский университет им. Т. Шевченко, 1992 г.	Образование: Католический университет Лувена (Universite Catholique de Louvain), Бельгия, 1976 г. Школа бизнеса INSEAD, Фонтенбло, Франция, 1987 г.
Сведения о работе: Общество с ограниченной ответственностью «Компьютершер», Генеральный директор. Закрытое акционерное общество «Компьютершер Регистратор», Председатель Совета директоров	Сведения о работе: Европейский центральный банк, Член совета Target2-Securities Ранее занимал следующие должности: 1996 – 2012 - Группа «Бэнк оф Нью-Йорк Меллон» (The Bank of New York Mellon Group), Исполнительный вице-президент, Главный исполнительный директор (CEO) BNYM SA/NV, глава подразделения операций в Европе, на Ближнем Востоке и в Африке (регион EMEA), член Исполнительного комитета по региону EMEA
Вьюгин Олег Вячеславович (независимый директор)	Златкис Белла Ильинична
Дата рождения: 29.07.1952	Дата рождения: 05.07.1948
Образование: Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, 1974 г.;	Образование: Московский финансовый институт, 1970 г.; Всесоюзный заочный финансовый

Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, аспирантура, 1978 г.

Сведения о работе:

Федеральное государственное автономное образовательное бюджетное учреждение высшего профессионального образования Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики», профессор кафедры фондового рынка и рынка инвестиций.

В настоящее время является также Председателем Совета директоров ОАО «МДМ Банк», Председателем Совета директоров НАУФОР.

Ранее занимал следующие должности:

руководитель Федеральной службы по финансовым рынкам, первый заместитель Центрального банка Российской Федерации, первый заместитель Министра финансов Российской Федерации.

институт, аспирантура, 1978 г.; кандидат экономических наук.

Сведения о работе:

Открытое акционерное общество «Сбербанк России», Заместитель Председателя Правления.

Иконников Александр Вячеславович
(независимый директор)

Дата рождения:

05.04.1971

Образование:

Московский университет нефти и газа им. И.М. Губкина, 1993 г.; кандидат экономических наук; сертифицированный директор, Великобритания, Iod Chartered Director.

Сведения о работе:

Закрытое акционерное общество «Борд Солюшнс», Генеральный директор.

Ранее занимал следующие должности:

1996–1998 гг. - Министерство топлива и энергетики РФ, Руководитель департамента внешних экономических связей и привлечения инвестиций;

1998–2001 гг. - НАУФОР (Национальная ассоциация участников фондового рынка России), Заместитель Председателя

Остлинг Пол Джеймс

(независимый директор)

Дата рождения:

22.09.1948

Образование:

Юридический факультет университета Фордхэм, 1973 г.; Университет Фордхэм, 1969 г.

Сведения о работе:

ЗАО «Уралкалий», Член Совета директоров Brunswick Rail Limited, Председатель Совета директоров;

Phoenix Neftegaz Services, LLC, Член Совета директоров;

Datalogix, Inc, Член Совета директоров

Ранее занимал следующие должности:

2007–2009 - Председатель Правления и Генеральный директор ОАО «Кунгурский

<p>Правления; 2001–2004 гг. - сооснователь/исполнительный директор Ассоциации по защите прав инвесторов в России; с 2005 г. - Старший партнер, Board Solutions.</p> <p>Членство в Советах директоров: Председатель Ассоциации независимых директоров России, Независимый директор и член комитета по персоналу и вознаграждениям в Sollers plc., Россия.</p>	<p>машиностроительный завод»; 1977–2007 - Ernst & Young:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2003–2007 - Глобальный операционный директор; • 1994–2003 - Глобальный исполнительный партнер; • 1985–1994 - Заместитель Председателя Правления и Национальный директор по персоналу; • 1977–1985 - Советник главного юрисконсульта.
--	--

<p>Попов Андрей Александрович</p>	<p>Реутов Владимир Григорьевич</p>
<p>Дата рождения: 21.01.1973</p>	<p>Дата рождения: 07.02.1963</p>
<p>Образование: Финансовая академия при Правительстве Российской Федерации, 1996 г. Truman State University (Missouri, USA), 1995 г.</p>	<p>Образование: Ленинградский кораблестроительный институт, 1986 г.; Международный банковский институт, 1998 г.; Санкт-Петербургский государственный университет, 1998 г.</p>
<p>Сведения о работе: ЗАО «Райффайзенбанк», Руководитель дирекции информационных технологий. Ранее занимал следующие должности: 2011–2013 гг. - ЗАО «Райффайзенбанк», Заместитель руководителя дирекции по оформлению и учету банковских операций и информационным технологиям, ответственный за информационные технологии 2009–2011 - ЗАО «КБ Ситибанк», Заместитель главного бухгалтера, начальник Управления банковских технологий Операционно-технического департамента</p>	<p>Сведения о работе: Открытое акционерное общество «БАНК «Санкт-Петербург», Заместитель Председателя Правления.</p>

Страхова Оксана Михайловна	Толоконников Дмитрий Николаевич (независимый директор)
Дата рождения: 28.11.1968	Дата рождения: 27.04.1986
Образование: Финансовая академия при Правительстве Российской Федерации, 2001 г.; МГПИ им. В.И. Ленина, 1993 г.	Образование: Московская государственная юридическая академия, 2008 г.; Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации, 2010 г.
Сведения о работе: Государственная корпорация Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк), Директор Депозитария. Ранее занимала следующие должности: 2008–20013 - Государственная корпорация Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк), Заместитель директора Депозитария	Сведения о работе: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РФПИ», Вице-президент, юридическое управление. Ранее занимал следующие должности: 2006–2013 гг. – Фрешфилдс Брукхаус Дерингер ЛЛП, юрист.
Ушакова Надежда Юрьевна	Федотов Алексей Владимирович
Дата рождения: 06.02.1967	Дата рождения: 16.07.1965
Образование: Государственная финансовая академия, 1988 г.	Образование: Московский институт радиотехники, электроники и автоматики, 1986 г.
Сведения о работе: Банк ВТБ (открытое акционерное общество), Начальник Депозитария — старший вице-президент. Ранее занимала следующие должности: 1997–2004 гг. — «ИНГ Банк (Евразия) ЗАО», депозитарий. 2004–2009 гг. — ООО «Дойче Банк», Начальник депозитария.	Сведения о работе: Закрытое акционерное общество Коммерческий Банк «Ситибанк», Начальник Департамента ценных бумаг. Ранее занимал следующие должности: Закрытое акционерное общество «АБНО АМРО Банк», Начальник Депозитарного отдела.

Щеглов Дмитрий Викторович
Дата рождения: 01.09.1975
Образование: Московский государственный технологический университет «Станкин», 1998 г.
Сведения о работе: Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС», Управляющий директор по операционной деятельности, член Правления. Ранее занимал следующие должности: 2008 – 2013 – 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.

Члены Наблюдательного совета акциями НРД не владели.

**Состав Правления НРД и сведения о членах Правления
(по состоянию на 31 декабря 2014 года)**

Астанин Эди Владимирович, Председатель Правления	Веремеенко Ирина Евгеньевна, главный бухгалтер - Директор Департамента бухгалтерского учета и отчетности
Дата рождения: 16.12.1961	Дата рождения: 24.05.1965
Образование: Военный инженерный Краснознаменный институт им. А.Ф. Можайского, 1984 г.; Институт переподготовки и повышения	Образование: Московский финансовый институт, 1987 г.

квалификации кадров по финансово-банковским специальностям Финансовой академии при Правительстве РФ, 1996 г.

Сведения о работе:

Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», Председатель Правления.

Ранее занимал следующие должности:

1994–2004 гг. - ЗАО ММВБ;

2005–2009 гг. - Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр», заместитель директора;

2009–2010 гг. - ЗАО НДЦ, заместитель генерального директора, Генеральный директор.

Сведения о работе:

Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», главный бухгалтер – директор Департамента бухгалтерского учета и отчетности, член Правления.

**Шляппо Андрей Анатольевич,
Заместитель Председателя Правления**

Дата рождения:

12.09.1968

Образование:

Московский государственный институт стали и сплавов (Технологический университет), 1998 г.

Сведения о работе:

Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», Заместитель Председателя Правления, член Правления.

Ранее занимал следующие должности:

2009-2010 – ЗАО НДЦ, Заместитель генерального директора - директор по операциям;

2010-2014 – НКО ЗАО НРД, Директор Департамента депозитарных операций, Директор Департамента депозитарных операций, Вице-президент, директор по операционной деятельности.

Члены Правления акциями НРД не владели.

Акционеры

Мажоритарным акционером НРД является ОАО Московская Биржа (99,997%). Полный состав акционеров НРД приведен в таблице.

30 июня 2011 года подписано акционерное соглашение в отношении НРД, тем самым состоялось юридическое оформление договоренностей по базовым принципам корпоративного управления НРД, которые были достигнуты акционерами при его создании.

Подписание акционерного соглашения с внесением изменений в Устав и иные внутренние документы НРД закрепило право пользователей на управление НРД и обеспечило баланс интересов мажоритарного и миноритарных акционеров. В соответствии с акционерным соглашением ежегодно до пяти крупных пользователей услуг НРД могут стать его акционерами и получить права на участие в управлении.

Широкое представительство участников рынка ценных бумаг в акционерном капитале НРД (по принципу один участник — одна акция) дает возможность пользователям услуг НРД участвовать в определении продуктовой линейки и тарифной модели НРД, т. е. контролировать стоимостные и качественные характеристики сервисов.

Подписание акционерного соглашения демонстрирует готовность Группы «Московская Биржа» создавать прозрачную для участников рынка ценных бумаг систему корпоративного управления НРД.

Появление в 2014 году в составе акционеров НРД иностранных организаций, являющихся международными централизованными системами учета прав на ценные бумаги, центральными депозитариями, позволило НРД объективно позиционировать себя как евразийский (региональный) международный центральный депозитарий. Это позиционирование предполагает предоставление НРД иностранным инвесторам услуг центрального депозитария по проведению операций с ценными бумагами российских эмитентов и эмитентов стран СНГ, а инвесторам стран СНГ — услуг по проведению операций с иностранными ценными бумагами через счета международных центральных депозитариев и центральных депозитариев стран СНГ, открытых в НРД.

Состав акционеров НРД (по состоянию на 31 декабря 2014 года)

1.	Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»
2.	«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)
3.	«Дойче Банк» (Общество с ограниченной ответственностью)
4.	Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)
5.	Акционерный коммерческий банк «ЦентроКредит» (закрытое акционерное общество)

6.	Банк ВТБ (открытое акционерное общество)
7.	Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»
8.	Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ»
9.	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БАНК КРЕДИТ СВИСС (МОСКВА)»
10.	Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк»
11.	Закрытое акционерное общество «Санкт-Петербургская Валютная Биржа»
12.	Закрытое акционерное общество «ЮниКредитБанк»
13.	КИТ Финанс (Общество с ограниченной ответственностью)
14.	Коммерческий банк «Дж.П. Морган Банк Интернешнл» (общество с ограниченной ответственностью)
15.	Общество с ограниченной ответственностью «АТОН»
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис»
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Морган Стэнли Банк»
18.	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»
19.	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»
20.	Открытое акционерное общество «Брокерский дом «ОТКРЫТИЕ»
21.	Открытое акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие»
22.	Открытое акционерное общество «Сбербанк России»
23.	Открытое акционерное общество «Социнвестбанк»
24.	Открытое акционерное общество «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная финансовая компания «МЕТРОПОЛЬ»
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Ренессанс Брокер»
27.	Открытое акционерное общество «МДМ Банк»
28.	Закрытое акционерное общество «Иркол»
29.	Закрытое акционерное общество «Новый регистратор»
30.	Закрытое акционерное общество «Профессиональный регистрационный центр»
31.	Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности»
32.	Закрытое акционерное общество «Компьютершер Регистратор»
33.	Открытое акционерное общество Инвестиционная Компания «ЦЕРИХ Кэпитал Менеджмент»
34.	АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК «ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК» (открытое акционерное общество)

35.	Clearstream Banking S.A.
36.	Euroclear Bank SA/NV.
37.	Республиканское унитарное предприятие «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг» (Республика Беларусь)

Общее собрание акционеров

Порядок деятельности Общего собрания акционеров НРД регулируется Регламентом Общего собрания акционеров, утвержденным Общим собранием акционеров НРД.

24 июня 2014 года состоялось годовое Общее собрание акционеров НРД, на котором был утвержден Годовой отчет НРД за 2013 год и аудитор. Также были приняты решения о распределении прибыли и выплате дивидендов за 2013 год, избраны члены Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии, утверждена новая редакция Устава НРД, приняты решения о выплате вознаграждения членам Наблюдательного совета, одобрены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность.

В 2014 году внеочередные Общие собрания акционеров НРД не проводились.

Регистратор

Регистратором, ведущим реестр акционеров НРД, является Закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС».

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям НРД

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям и обязано выплатить объявленные по акциям дивиденды.

Годовое Общее собрание акционеров НРД 24 июня 2014 года приняло следующие решения о выплате дивидендов акционерам НРД: из чистой прибыли НРД, полученной по результатам 2013 финансового года, направить на выплату дивидендов акционерам 1 100 000 тыс. рублей.

- Определить размер дивиденда в сумме 931,67 руб. на одну обыкновенную именную акцию НРД, до уплаты налога на доходы, полученные в виде дивидендов, в соответствии с подпунктом 1 пункта 3 статьи 284 Налогового кодекса РФ.
- Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, — 7 июля 2014 года.
- Выплатить дивиденды в денежной форме в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

Дивиденды выплачены в полном объеме и в срок.

Вознаграждение членов Наблюдательного совета НРД

Федеральным законом «Об акционерных обществах» установлено, что по решению Общего собрания акционеров членам Наблюдательного совета в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение. Размеры такого вознаграждения устанавливаются решением Общего собрания акционеров в соответствии с Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Наблюдательного совета НРД.

При определении размера вознаграждения членам Наблюдательного совета НРД принимаются во внимание следующие факторы:

- членство в Наблюдательном совете;
- выполнение функций Председателя/заместителя Председателя Наблюдательного совета;
- членство в комиссии Наблюдательного совета;
- выполнение функций руководителя комиссии Наблюдательного совета;
- участие в заседаниях Наблюдательного совета.

Независимому члену Наблюдательного совета НРД А.В. Иконникову вознаграждение в 2014 году выплачено в размере 2 625 000,00 руб.

Общий размер вознаграждения, выплаченного в 2014 году членам Наблюдательного совета НРД, составил 24 656 250,00 руб.

Вознаграждение членов Правления НРД

Вознаграждение членам Правления НРД выплачивается в соответствии с трудовыми договорами. В соответствии с Уставом НРД размер вознаграждения членов Правления устанавливается решением Наблюдательного совета НРД.

Система вознаграждения членов Правления НРД включает два компонента:

- ежемесячное вознаграждение (должностной оклад) за исполнение трудовых обязанностей в соответствии с трудовым договором;
- вознаграждение по итогам достижения плановых показателей эффективности. План показателей эффективности устанавливается Комиссией по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета НРД. Для каждого члена Правления НРД определяется набор целевых показателей, от результатов достижения которых зависит размер вознаграждения члена Правления.

В 2014 году членам Правления НРД выплачено вознаграждение в сумме 49 168 454,00 руб.

Комиссии Наблюдательного совета и комитеты НРД

Комиссия по аудиту

Область ответственности: Комиссия по аудиту обеспечивает эффективную работу Наблюдательного совета НРД в решении вопросов, относящихся к организации системы внутреннего контроля НРД и внешнего аудита, а также системы управления рисками.

Состав Комиссии по состоянию на 31.12.2014

1	Остлинг Пол Джеймс	Председатель Комиссии
2	Авксентьева Валерия Викторовна	Операционный директор ОАО «Брокерский дом «ОТКРЫТИЕ»
3	Бодарт Поль Анн Франсин Эмиль Мари Гислен	Член Совета Target2-Securities Европейского центрального банка, Управляющий директор ООО «Ренессанс Брокер»
4	Толоконников Дмитрий Николаевич	Вице-президент, заместитель руководителя Юридического управления Российского Фонда Прямых Инвестиций
5	Ушакова Надежда Юрьевна	Старший вице-президент, Начальник Депозитария ОАО Банк ВТБ

Итоги работы

В 2014 году Комиссия по аудиту была сосредоточена на нескольких основных приоритетных вопросах:

- приняты активные меры, направленные на соответствие наилучшим международным практикам по корпоративному управлению (например, привлечение внешних аудиторов к обсуждению повестки дня);
- обновлен подход НРД к управлению рисками организации, включая разработанные карты рисков, понятие «терпимость к риску», вопросы внутреннего аудита и контроля (ответственные руководители данных функциональных подразделений участвовали в заседаниях Комиссии в течение года);
- выполнен обзор финансовой и управленческой отчетности, результатов проверок, проведенных внутренним и внешним аудитом, включая проверки регулирующих органов, бюджетов и операционных результатов;
- принято участие в ряде новых проектов, в том числе в области ПОД/ФТ и инноваций в сфере ИТ, а также других инициативах.

В 2014 году Комиссией по аудиту Наблюдательного совета НРД проведено 13 заседаний, на которых рассмотрен 31 вопрос.

В заседаниях Комиссии участвовали руководители профильных подразделений и представители руководства НРД. В сотрудничестве с руководством Департамента внутреннего аудита, Департамента внутреннего контроля, включая контролеров НРД, а также Департамента риск-менеджмента и других подразделений НРД велась работа по контролю за деятельностью компании как центрального депозитария, клиринговой организации, значимой платежной системы и репозитария.

Регулярно на заседаниях Комиссии рассматривались планы и отчеты о работе подразделений, осуществляющих внутренний контроль в НРД, вносились коррективы в их деятельность. Комиссией рассмотрены и одобрены Правила внутреннего контроля клиринговой организации, Положение «О размещении временно свободных денежных средств НКО ЗАО НРД», Положение о Департаменте внутреннего аудита, новая редакция Правил внутреннего контроля НРД и Правил внутреннего контроля в целях противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, стратегический план развития внутреннего аудита на 2015–2017 гг., а также ключевые показатели для оценки эффективности деятельности внутреннего аудита.

После согласования с руководством НРД по рекомендации Комиссии по аудиту были назначены директор Департамента внутреннего контроля, директор Департамента внутреннего аудита и новый контролер клиринговой организации.

Работа в области рисков велась в направлении дальнейшего развития системы управления рисками организации, контроля выполнения стратегии системы риск-менеджмента, оценки рисков в центральном депозитарии, оценки эффективности деятельности по управлению рисками в центральном депозитарии, а также методики определения и установления предельно допустимого совокупного уровня риска НРД. Особое внимание было уделено вопросам исполнения ИТ-стратегии.

В 2015 г. все подразделения НРД должны сосредоточиться на операционной надежности и акционерной стоимости, и контроль за выполнением этой задачи является основной ответственностью Комиссии. Кроме того, в 2015 г. Комиссия будет стремиться увеличить свое взаимодействие с внешними аудиторами наряду с другими внешними консультантами.

Комиссия по бюджету

Область ответственности: Целью деятельности Комиссии по бюджету является повышение эффективности работы Наблюдательного совета НРД при реализации полномочий по обеспечению надлежащего контроля за получением и расходованием денежных средств НРД. Комиссия осуществляет детальную проработку и подготовку к рассмотрению на Наблюдательном совете НРД вопросов финансового планирования и системы управления финансовыми ресурсами.

Состав Комиссии по состоянию на 31.12.2014

1	Фетисов Евгений Евгеньевич	Финансовый директор ОАО Московская Биржа, Председатель Комиссии
2	Бодарт Поль Анн Франсин Эмиль Мари Гислен	Член Совета Target2-Securities Европейского центрального банка
3	Остлинг Пол Джеймс	Член Совета директоров ОАО «Уралкалий»
4	Пономарев Андрей Владимирович	Заместитель начальника Управления ликвидности и обеспечения казначейских операций, ОАО «Сбербанк России»
5	Реутов Владимир Григорьевич	Заместитель Председателя Правления ОАО «БАНК «Санкт-Петербург»

Итоги работы: В 2014 году проведено 8 заседаний Комиссии. Приоритетами деятельности Комиссии по бюджету были вопросы бюджетного планирования деятельности НРД, а также тарифной политики компании.

Основной задачей деятельности Комиссии по бюджету в 2014 г. стало обеспечение операционной рентабельности деятельности НРД с одновременным целевым финансированием приоритетных проектов. Для этих целей Комиссия по бюджету регулярно рассматривала управленческую отчетность НРД, в том числе в аспекте проектов и текущей деятельности.

Основной задачей деятельности Комиссии по бюджету в 2015 году должно стать обеспечение операционной рентабельности деятельности НРД с одновременным целевым финансированием приоритетных проектов. Для этих целей Комиссия по бюджету планирует регулярно рассматривать управленческую отчетность НРД, в том числе на уровне проектов и текущей деятельности.

Комиссия по назначениям и вознаграждениям

Область ответственности: К компетенции Комиссии по назначениям и вознаграждениям относится детальная проработка и подготовка к рассмотрению на Наблюдательном совете НРД вопросов, связанных с подбором, оценкой и вознаграждением руководителей НРД, в том числе членов Наблюдательного совета, Председателя Правления и членов Правления, а также членов Ревизионной комиссии НРД.

Состав Комиссии по состоянию на 31.12.2014

1	Иконников Александр Вячеславович	Председатель Наблюдательного совета Российской Ассоциации Независимых Директоров (АНД),
---	-------------------------------------	--

		Председатель Комиссии
2	Афанасьев Александр Константинович	Председатель Правления ОАО Московская Биржа
3	Вьюгин Олег Вячеславович	Председатель Совета директоров ОАО «МДМ Банк»
4	Златкис Белла Ильинична	Заместитель Председателя Правления ОАО «Сбербанк России»
5	Лыков Сергей Петрович	Член Правления – заместитель Председателя Внешэкономбанка
6	Швецов Сергей Анатольевич	Первый заместитель Председателя Банка России

Итоги работы: В 2014 году проведено 7 заседаний Комиссии, в рамках которых были вынесены рекомендации по составу Правления и выплате вознаграждений членам Правления НРД, даны определение и оценка исполнения ключевых показателей эффективности (KPI) для руководства НРД, выработаны рекомендации по дополнению списка кандидатов в Наблюдательный совет НРД для избрания на годовом Общем собрании акционеров НРД в 2014 году, а также определены принципы вознаграждения членов Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии НРД. Кроме того, представлены рекомендации по изменению Положения о вознаграждении и компенсации расходов членов Наблюдательного совета НРД.

Председатель Комиссии координировал работу по проведению оценки состояния корпоративного управления НРД по итогам 2014 года.

В 2015 году одной из основных задач Комиссии является подготовка рекомендаций для Наблюдательного совета НРД по вопросам, связанным с приведением системы оплаты труда работников НРД в соответствие с Инструкцией Банка России от 17.06.2014 №154-И.

Комиссия по технической политике и развитию технологий

Область ответственности: Целью деятельности Комиссии по технической политике и развитию технологий является анализ развития автоматизированных систем НРД с точки зрения их соответствия потребностям организаций — участников финансовых рынков, а также выработка рекомендаций для Наблюдательного совета и Правления НРД по вопросам технической политики в области создания, сопровождения, эксплуатации и развития таких систем.

Состав Комиссии по состоянию на 31.12.2014

1	Карачинский Анатолий Михайлович	Президент IBS Group, Председатель Комиссии
2	Гибенко Владимир Дмитриевич	ИТ-директор ИБ «Ренессанс Капитал»
3	Курляндчик Владимир Яковлевич	Директор по развитию ЗАО «АРКА Текнолоджиз»
4	Поляков Сергей	Член Правления, Управляющий директор по информационным технологиям ОАО Московская Биржа
5	Попов Александрович Андрей	Руководитель дирекции информационных технологий, член Правления ЗАО «Райффайзенбанк»
6	Путятинский Сергей Евгеньевич	Директор по информационным технологиям НКО ЗАО НРД
7	Хасин Александрович Михаил	Заместитель Генерального директора ЗАО «Сбербанк-Технологии»
8	Ярцев Юрий Алексеевич	Главный технолог ООО «ОТКРЫТИЕ Трейдинг»

Итоги работы: В 2014 году состоялось три заседания Комиссии, на которых рассматривались вопросы стратегического развития информационных систем НРД, а также вопросы утверждения внутренних документов, регулирующих деятельность компании в информационной сфере. В части стратегии Комиссия рассмотрела отчет независимого аудитора (Ernst&Young) о ходе реализации ИТ-стратегии НРД и обсудила основные мероприятия по выполнению поставленных целей. Также Комиссия регулярно рассматривала внутренние отчеты компании о реализации данной стратегии. В части утверждения внутренних документов Комиссия предварительно одобрила проект новой редакции Правил электронного документооборота НРД.

Основной задачей Комиссии в 2015 году должны стать действия по дальнейшей реализации ИТ-стратегии НРД, ее актуализации и корректировке, а также контроль за соблюдением сроков выполнения запланированных мероприятий.

Комитеты при Правлении

Комитет по рискам

Область ответственности: Комитет по рискам оказывает содействие Правлению НРД в сфере корпоративного управления рисками. Деятельность Комитета направлена на

совершенствование и укрепление системы управления рисками НРД, незамедлительное реагирование на критические риски.

Председатель Комитета: Краснова Мария Олеговна, заместитель Председателя Правления НРД.

Итоги работы: В 2014 году было проведено 8 заседаний Комитета, на которых был рассмотрен широкий круг вопросов, связанных с реализацией задач по контролю за рисками НРД и ограничением влияния выявленных рисков на качество оказываемых услуг. В работе Комитета особое внимание было уделено контролю за реализацией мероприятий по результатам проводимых аудиторских проверок (операционный аудит, аудит системы обеспечения информационной безопасности ПС НРД, рейтинговый аудит, финансовый аудит), задачам, связанным с планированием непрерывности деятельности и обеспечением операционной надежности, мерам, направленным на контроль и минимизацию последствий от реализации рисков, вызванных негативной динамикой макроэкономических и политических риск-факторов.

Комитет по управлению рисками в Платежной системе

Область ответственности: Комитет вырабатывает рекомендации по управлению рисками в Платежной системе НРД, в том числе по критериям участия в Платежной системе, по требованиям к операторам услуг платежной инфраструктуры, по вопросам информационной безопасности в Платежной системе.

Председатель Комитета: Лисовой Олег Григорьевич, исполняющий обязанности директора Департамента риск-менеджмента НРД⁹.

Итоги работы: В 2014 году Комитет провел 3 заседания. Помимо организационных, были рассмотрены вопросы, касающиеся оценки соответствия системы информационной безопасности Платежной системы НРД требованиям, установленным Банком России; оценки системы управления рисками Платежной системы НРД на соответствие критериям, утвержденным Правлением НРД; исполнения рекомендаций Комитета и Плана деятельности Комитета в 2014 году; проведенной Банком России оценки деятельности Платежной системы НРД на соответствие Принципам для инфраструктур финансового рынка.

Тендерный комитет

Область ответственности: Основными задачами Тендерного комитета являются обеспечение наиболее выгодных условий приобретения услуг/товаров и выполнения работ для осуществления деятельности НРД, а также обеспечение минимизации риска нарушения контрагентами НРД договорных обязательств.

Председатель Комитета: Климова Жанна Геннадиевна, Начальник отдела учета финансово-хозяйственных операций НРД.

⁹ До 20.10.2014 функции Председателя Комитета выполняла Анна Володина, директор Департамента риск-менеджмента НРД.

Итоги работы: В 2014 году проведено 7 заседаний Тендерного комитета, на которых были рассмотрены вопросы выбора контрагента по следующим направлениям: страхование профессиональной деятельности; привлечение аналитиков и системных аналитиков сторонних организаций для работы по заданиям НРД; привлечение аутсорсеров для доработки программного обеспечения; аудит системы непрерывности бизнеса; привлечение внешних аналитиков для разработки требований к новым информационным продуктам; консультационные услуги по разработке бизнес-модели (САСПКД); анализ защищенности ИТ-ресурсов; интеграция веб-кабинета.

Комитет по продуктам и проектам

Область ответственности: Целью создания и деятельности Комитета является управление проектной деятельностью в НРД, в том числе процессами создания новых продуктов и услуг. Основной задачей Комитета является содействие Правлению при принятии решений в области управления проектной и продуктовой деятельностью, а также обеспечение соблюдения регламентной документации в области проектной деятельности и проектного управления.

Председатель Комитета: Веремеенко Ирина Евгеньевна, главный бухгалтер - директор Департамента бухгалтерского учета и отчетности, член Правления.

Итоги работы: В 2014 году было проведено 25 заседаний Комитета, на которых, в частности, обсуждались следующие вопросы: регламент отчетности по проектам НРД, осуществление доработок ПО в соответствии с требованиями FATCA. Кроме того, рассмотрены ежемесячные отчеты о ходе реализации портфеля проектов в 2014 году, в том числе «РЕПО с Федеральным казначейством», «Выполнение НКО ЗАО НРД функции налогового агента», «Создание информационно-аналитической системы финансового мониторинга», «Конвертация депозитарных расписок», и проанализирован бюджет проектов НРД на 2015 год.

Комитеты при Председателе Правления

Комитет по изменениям

Область ответственности: Основной целью создания Комитета является снижение негативного влияния изменений на предоставление услуг клиентам НРД.

Председатель Комитета: Шляппо Андрей Анатольевич, Заместитель Председателя Правления, член Правления.

Задачами Комитета являются:

- анализ достаточности контрольных мероприятий, реализованных при подготовке к проведению изменений или планируемых при проведении изменений;
- выработка мер, направленных на снижение риска негативного влияния изменений на предоставление услуг.

Итоги работы: В 2014 году было проведено 33 заседания Комитета, в ходе которых осуществлялись: согласование изменений, вынесенных на рассмотрение Комитета (в том

числе в рамках установки релизов ПО); дополнительная оценка влияния планируемых изменений на предоставляемые сервисы, при необходимости — коллегиальная выработка плана мероприятий по минимизации негативного влияния каждого изменения, координация действий участников изменения; утверждение состава релизов ПО; анализ прошедших изменений, завершённых неуспешно, вызвавших инциденты или тех, оценка оказываемого влияния которых стала ошибочной; рассмотрение случаев проведения изменений без прохождения необходимых процедур согласования, случаев неисполнения решений Комитета, спорных и конфликтных ситуаций, относящихся к процессам управления изменениями или утверждению состава релизов ПО.

Архитектурный комитет

Область ответственности: Основными целями Архитектурного комитета являются:

- разработка предложений по обеспечению бесперебойного и надежного функционирования электронных систем и ИТ-инфраструктуры, являющихся основой для бизнеса НРД;
- разработка предложений по обеспечению НРД конкурентных преимуществ и лидирующего положения на основе выработки и контроля за реализацией соответствующей ИТ-стратегии, внедрения и использования передовых и перспективных расчетных, депозитарных и клиринговых ИТ для решения стоящих перед НРД стратегических, тактических и оперативных задач.

Председательствующий на заседаниях Комитета: Путьгинский Сергей Евгеньевич, Директор по информационным технологиям¹⁰.

Итоги работы: В 2014 году проведено 18 заседаний Комитета, на которых рассматривались следующие вопросы: утверждение Плана мероприятий по результатам аудита, реализация ИТ-стратегии; выбор системы для мониторинга SWIFT-сообщений по санкционным спискам OFAC; выбор системы для формирования отчетности по FATCA; утверждение концепции управления данными; выбор программного продукта для управления Корпоративной архитектурой; рассмотрение стратегии информационно-технологического развития НРД в области контроля качества программного обеспечения; утверждение целевой архитектуры КБД; рассмотрение Положения об использовании тестовых контуров автоматизированных систем и Концепции построения и использования интеграционной шины данных; создание автоматизированной системы проведения корпоративных действий и др.

Пользовательские комитеты

Комитет пользователей услуг НРД (Комитет пользователей услуг центрального депозитария)

Область ответственности: Комитет рассматривает и одобряет внутренние документы (изменения и дополнения во внутренние документы) НРД как центрального депозитария,

¹⁰ До 23.07.2014 функции Председателя Комитета выполнял Николай Дегтярев.

в том числе требующие согласования с федеральным органом исполнительной власти в области финансовых рынков.

Председатель Комитета: Голощапова Полина Викторовна¹¹, начальник операционного управления закрытого акционерного общества «БАНК КРЕДИТ СВИСС (МОСКВА)».

Итоги работы: В 2014 году проведено 5 заседаний, по результатам которых были одобрены изменения в тарифы НРД, предусматривающие взимание комиссии за хранение акций ОАО «Газпром» и других российских эмитентов; снижение ставки тарифов за хранение облигаций, акций, депозитарных расписок, учитываемых в международных депозитариях; введение новых тарифов оплаты услуги «Сделки РЕПО с Федеральным казначейством с управлением обеспечением». Одобрены изменения в Правила электронного взаимодействия НРД, внесенные в связи с прекращением использования системы «Телекс» в качестве канала информационного взаимодействия для обеспечения расчетного обслуживания клиентов НРД.

Комитет по качеству и рискам

Область ответственности: Основная функция Комитета по качеству и рискам — подготовка рекомендаций для Наблюдательного совета и исполнительных органов НРД по следующим вопросам:

- клиентская политика НРД — в частности, вопросы приема на обслуживание и принципы обслуживания различных категорий клиентов;
- маркетинговая политика НРД в сфере продвижения услуг;
- совершенствование клиентского обслуживания и обеспечение контроля его качества, в том числе в сфере программно-технического и технологического обеспечения деятельности НРД;
- совершенствование предоставляемых НРД услуг и сервисов;
- снижение операционных рисков НРД при реализации услуг;
- информирование клиентов НРД о новых внедряемых услугах и сервисах, обеспечение поддержки продвижения данных услуг на финансовый рынок;
- одобрение внутренних документов, определяющих меры по снижению кредитных, операционных и иных рисков, в том числе связанных с совмещением клиринговой деятельности с иными видами деятельности, включая порядок проведения стресс-тестирования, меры по обеспечению бесперебойного функционирования программно-технических средств, предназначенных для осуществления клиринговой деятельности, меры, направленные на предотвращение и урегулирование конфликта интересов при осуществлении клиринга и совмещении клиринговой деятельности с иными видами деятельности НРД;
- одобрение внутреннего документа, определяющего меры, принимаемые НРД в чрезвычайных ситуациях и направленные на обеспечение непрерывности осуществления им клиринговой деятельности.

¹¹ С 08.10.2014.

Председатель Комитета: Камашева Светлана Эдуардовна¹², управляющий директор Банка ВТБ (открытое акционерное общество)

Итоги работы: В 2014 году проведено три заседания Комитета по качеству и рискам. В ходе заседаний были рассмотрены: Отчет НРД по итогам работы Комитета в 2013 году; Отчет НРД по итогам проведения опроса на выявление индекса удовлетворенности клиентов; информационные продукты НРД, приоритетность их доработок и внедрения в 2014 году; вопрос перехода на обязательное использование «коротких» идентификаторов счетов/разделов; статус проекта «Электронный мэтчинг»; предложения по совершенствованию клиентских регламентов НРД.

Комитет по расчетно-депозитарной деятельности и тарифам

Область ответственности: Основные функции Комитета по расчетно-депозитарной деятельности и тарифам:

- взаимодействие с участниками финансовых рынков с целью изучения потребностей клиентов и анализа новых рыночных тенденций;
- подготовка рекомендаций для Наблюдательного совета и исполнительных органов НРД по следующим вопросам:
 - развитие депозитарных и расчетных продуктов;
 - разработка и унификация тарифной модели;
 - маркетинговая политика в сфере развития конкурентных сервисов;
 - иные вопросы, непосредственно связанные со стратегией развития НРД.

Председатель Комитета: Зализняк Дмитрий Витальевич, Начальник отдела развития депозитарных услуг КБ «Дж.П. Морган Банк Интернешнл» (ООО).

Итоги работы: В 2014 году было проведено 10 заседаний Комитета. Основными вопросами являлись:

- получение мнений, учет пожеланий клиентов, выработка рекомендаций по ключевым сервисам и приоритетным проектам НРД;
- информирование клиентов о ходе работ по приоритетным проектам НРД;
- изучение проектов тарифных планов (в том числе по новым услугам).

Среди прочего были рассмотрены вопросы и приняты решения, связанные с запуском проекта «Электронный мэтчинг», реформой корпоративных действий, внедрением коротких идентификаторов счетов депо, внедрением расчетов DVP в БЭСП, запуском дополнительного клирингового сеанса, внесением изменений в тарифные планы НРД, связанные с запуском новых услуг.

Комитет по взаимодействию с регистраторами и депозитариями

¹²До 23.12.2014 функции Председателя Комитета выполнял Кузнецов Денис, руководитель Депозитария ЗАО «Сбербанк КИБ».

Область ответственности: Основные функции Комитета по взаимодействию с регистраторами и депозитариями:

- разработка рекомендаций по совершенствованию существующих способов взаимодействия НРД с регистраторами, осуществляющими ведение реестров владельцев именных ценных бумаг, и специализированными депозитариями, осуществляющими ведение реестров владельцев инвестиционных паев ПИФ;
- подготовка предложений по изменению существующих технологий взаимодействия НРД с регистраторами, в том числе с применением электронных документов;
- вынесение предложений по разработке новых технологий для повышения качества взаимодействия НРД с регистраторами и специализированными депозитариями;
- решение иных вопросов, связанных с осуществлением поставленных перед Комитетом задач.

Председатель комитета: Тарановский Юрий Эдуардович, Генеральный директор ОАО «Реестр».

Итоги работы: В 2014 году было проведено 6 заседаний Комитета, на которых, в частности, были рассмотрены следующие вопросы:

- выплата дивидендов, обмен информацией и документами между регистраторами, депозитариями, эмитентами при выплате доходов, а также в соответствии с требованиями ст. 52, 62 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- возврат номинальными держателями в реестр неопознанных ценных бумаг в соответствии с требованиями положений, утвержденных приказами ФСФР России № 12-78/пз-н и № 13-65/пз-н;
- каскадный способ проведения корпоративных действий, возможные изменения в существующих технологиях взаимодействия участников рынка ценных бумаг;
- планируемое изменение законодательства, регламентирующее проведение корпоративных действий с ценными бумагами, и технологии взаимодействия участников рынка ценных бумаг;
- утверждение бизнес-модели и схемы взаимодействия участников рынка ценных бумаг при информировании акционеров, являющихся клиентами номинальных держателей, об общем собрании акционеров и голосовании таких лиц на общем собрании акционеров путем направления электронных документов о голосовании (e-proxy voting), что предусмотрено ст. 8.8 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Комитет по репозитарной деятельности

Область ответственности: Основной задачей Комитета является рассмотрение предложений и выработка рекомендаций Правлению НРД по развитию и совершенствованию репозитарной деятельности НРД.

Председатель Комитета: Спыну Руслан Константинович, член Правления, начальник операционного отдела ООО «ГолдманСакс Банк».

Итоги работы: В 2014 году было проведено 4 заседания Комитета, на которых рассматривался широкий спектр вопросов, в том числе:

- утверждение рекомендаций-правил заполнения формата сообщений репозитария НРД;
- согласование проекта запроса в Банк России, сроков и порядка направления согласованного запроса регулятору;
- согласование новой схемы отправки счетов;
- обсуждение вопроса deregистрации генерального соглашения с контрагентом, у которого отозвана лицензия;
- необходимость нового мэтчинга в условиях усложнения процедуры подтверждения с учетом доминирующей доли регистрации комбинированным способом;
- исключение из условий оказания репозитарных услуг пункта доверенности на получение счетов;
- рассмотрение вопроса о возможности использования комбинированной схемы отчетности по обеспечению;
- необходимость внедрения процедуры регистрации по умолчанию.
- порядок действия участников для регистрации новации в отношении зарегистрированного договора;
- перечень сведений, подлежащих обязательному включению в реестр договоров, заключенных на условиях генеральных соглашений.

Комитет по развитию Центра корпоративных действий и корпоративной информации

Область ответственности: Основной задачей Комитета является рассмотрение предложений и выработка рекомендаций Правлению НРД по развитию Центра корпоративных действий и корпоративной информации.

Председатель Комитета: Назаров Александр Владимирович, Директор Департамента депозитарных услуг ЗАО ЮниКредит Банк.

Итоги работы: На четырех заседаниях Комитета, проведенных в 2014 году, были рассмотрены вопросы, связанные с реформой корпоративных действий: о переходе на учет корпоративных действий (КД); о подаче инструкций по голосованию на собраниях акционеров и при проведении иных корпоративных действий; о ходе реализации электронного голосования.

Риск-менеджмент

Основной задачей системы управления рисками в НРД является обеспечение надежности функционирования и стабильности развития основных направлений деятельности НРД – центрального депозитария, трехсторонних сервисов, платежной системы, репозитария и центра информации.

Стратегическое видение



Для обеспечения эффективности системы управления рисками в НРД применяется комплексный подход к выявлению, оценке, минимизации и контролю рисков. Управление рисками - интегральный процесс, являющийся неотъемлемой частью бизнес-процессов НРД. Система управления рисками НРД постоянно совершенствуется, в том числе благодаря усилиям менеджмента, взаимодействию с компаниями Группы «Московская Биржа», привлечению внешних консультантов и рейтинговых агентств, независимому внешнему аудиту и взаимодействию с регуляторами и участниками финансового рынка.

Организационная структура системы управления рисками в НРД

В целях построения эффективной системы управления рисками в НРД реализована многоуровневая структура управления рисками, которая включает в себя: Наблюдательный совет НРД, исполнительные органы, профильные комитеты,

Департамент риск-менеджмента, а также сотрудников организации. Наблюдательный совет и Правление НРД формируют корпоративную культуру, основанную на надежном управлении рисками на всех уровнях организации. Наблюдательный совет устанавливает ключевые принципы управления рисками, а также контролирует эффективное применение этих принципов на всех уровнях принятия решений.

Наблюдательный совет

- Утверждение Стратегии по развитию системы риск-менеджмента
- Утверждение предельно допустимого совокупного уровня риска
- Утверждение внутренних документов, определяющих основные принципы управления рисками
- Рассмотрение отчетности об оценке рисков в ЦД и оценке эффективности деятельности по управлению рисками в ЦД



Комиссия по аудиту

- Одобрение Стратегии по развитию системы риск-менеджмента
- Одобрение предельно допустимого совокупного уровня риска
- Одобрение внутренних документов, определяющих основные принципы управления рисками
- Рассмотрение отчетов по вопросам управления рисками перед вынесением на Наблюдательный совет

Комитет пользователей по качеству и рискам

- Выработка рекомендаций по снижению рисков НРД в предоставляемых им сервисах и услугах
- Рассмотрение и одобрение внутренних документов, связанных с осуществлением клиринговой деятельности

Правление

- Одобрение Стратегии по развитию системы риск-менеджмента и установление предельно допустимого совокупного уровня риска
- Одобрение методологии по управлению рисками
- Рассмотрение и одобрение проектов и инициатив в области управления рисками
- Рассмотрение регулярной отчетности по управлению рисками

Комитет по рискам

- Рекомендации по разработке и оптимизации мер по снижению рисков
- Рекомендации по вопросам обеспечения непрерывности деятельности
- Рассмотрение комплексных инцидентов (проблем), мониторинг реализации корректирующих действий

Комитет по изменениям

- Одобрение изменений
- Оценка влияния изменений на оказываемые услуги
- Анализ инцидентов, реализовавшихся после внедрения изменений

Комитет по проектам и продуктам

- Рассмотрение проблем и вопросов, возникающих в ходе реализации проектов и использования результатов проектов, выработка рекомендаций по их устранению
- Оценка достигнутых результатов проектов
- Рассмотрение отчетов по итогам реализации проектов, формирование предложений по устранению недостатков

Комитет по управлению рисками в Платежной системе НКО ЗАО

- Установление критериев оценки системы управления рисками в Платежной системе НРД
- Рассмотрение вопросов надежности и бесперебойности функционирования Платежной системы НРД, мониторинга рисков в Платежной системе НРД.

Более подробно участие профильных комитетов и органов управления в функционировании системы управления рисками НРД отражено в разделе «Корпоративное управление» (стр. 29).

Департамент риск-менеджмента

- Разработка и внедрение Стратегии по развитию системы риск-менеджмента
- Разработка методологии по управлению рисками НРД
- Реализация и координация мероприятий по выявлению, оценке, минимизации и мониторингу рисков
- Формирование отчетности об управлении рисками НРД
- Вовлечение сотрудников в процесс управления рисками, формирование риск-культуры
- Обеспечение принятия управленческих решений с учетом возможных рисков

Риск-координаторы

Центральный
депозитарий

Трехсторонние
сервисы

Платежная
система

Репозитарий

Центр
информации

- Отчетность по рисковым событиям
- Участие в проведении расследований рисковых событий
- Участие в разработке и контроле реализации мероприятий, направленных на минимизацию уровня рисков

Ключевые принципы управления рисками:

- управление рисками в соответствии с нормативными актами регуляторов, а также с учетом международных передовых практик и стандартов;
- непрерывность и сквозной характер процесса управления рисками: проведение мероприятий по управлению рисками непрерывно во времени и от начала до конца каждого бизнес-процесса на всех его этапах;
- применение единых методологических подходов при выявлении, анализе, оценке, мониторинге и контроле рисков;
- интеграция системы управления рисками в процесс принятия управленческих решений
- вовлеченность всех сотрудников компании в процесс управления рисками;
- обеспечение функциональной независимости Департамента риск-менеджмента от других структурных подразделений;
- обеспечение эффективной и надежной управленческой структуры с точно определенными, прозрачными и непротиворечивыми сферами компетенции;
- ответственность за последовательное внедрение и применение на всех уровнях организации принципов, процессов и систем управления рисками, присущих всем существенным продуктам, направлениям деятельности, процессам и системам компании в соответствии с установленным Наблюдательным советом уровнем предельно допустимого совокупного уровня риска.

Ключевую роль в построении и развитии системы управления рисками НРД выполняет Департамент риск-менеджмента, обеспечивающий координацию и методическое сопровождение процесса управления рисками на всех его этапах. Одна из приоритетных задач Департамента - достижение максимальной вовлеченности сотрудников НРД в

процесс управления рисками. В своей деятельности Департамент риск-менеджмента руководствуется международными передовыми практиками и стандартами в области управления рисками, такими как рекомендации Базельского комитета по банковскому надзору, Концептуальные основы управления рисками организаций (ERM COSO), Принципы инфраструктур финансового рынка (CPMI-IOSCO Principles for Financial Market Infrastructures).

В целях подтверждения эффективности действующей системы управления рисками применяется регулярная независимая оценка системы в целом и ее отдельных компонентов внутренним и внешним аудитом.

Классификация рисков НРД, подходы к управлению

Вид риска	Инструменты управления
Операционный риск	<ul style="list-style-type: none"> ✓ аналитическая база данных о рискованных событиях; ✓ самооценка рисков и контролей; ✓ каталог рисков и контролей; ✓ ключевые индикаторы риска; ✓ оценка рисков новых продуктов/процессов; ✓ регулярная отчетность
Правовой риск	<ul style="list-style-type: none"> ✓ анализ рисков, вытекающих из различий между российским законодательством и законодательством и обычаями делового оборота иностранных государств, с резидентами которых НРД вступает в договорные отношения; ✓ типовые формы договоров; ✓ внутренние правила согласования и визирования юридически значимой для НРД документации; ✓ формализованный порядок внесения соответствующих изменений во внутренние документы НРД в случаях изменения законодательства
Репутационный риск	<ul style="list-style-type: none"> ✓ соблюдение принципа «знай своего клиента»; ✓ мониторинг позитивных и негативных отзывов и сообщений в СМИ и других источниках о НРД; ✓ контроль за достоверностью бухгалтерской отчетности и иной публикуемой информации, представляемой клиентам и контрагентам, органам регулирования и надзора и другим заинтересованным лицам; ✓ мониторинг изменений законодательства Российской Федерации
Стратегический риск	<ul style="list-style-type: none"> ✓ привлечение достаточного количества компетентных внешних и внутренних экспертов при разработке стратегии; ✓ обеспечение наличия процедур регулярного пересмотра стратегии и оценки отклонений развития от принятой стратегии; ✓ текущее планирование в продолжение принятой стратегии, постановка задач перед стратегическими единицами в соответствии

	с принятой стратегией
Рыночный риск	<ul style="list-style-type: none"> ✓ лимитная политика; ✓ инвестиционные критерии ограничения на используемые; финансовые инструменты; ✓ индикаторы раннего предупреждения; ✓ стресс-тестирование; ✓ оценка размера риска и регулярная отчетность
Кредитный риск	<ul style="list-style-type: none"> ✓ резервирование активов НРД несущих кредитный риск; ✓ лимитная политика; ✓ оценка размера риска и регулярная отчетность
Риск ликвидности	<ul style="list-style-type: none"> ✓ инвестиционные критерии и инвестиционная декларация НРД; ✓ лимиты на коэффициенты ликвидности; ✓ стресс-тестирование; ✓ оценка размера риска и регулярная отчетность

Достижения в области риск-менеджмента в 2014 году и основные приоритеты на 2015 год

Основные направления для развития системы управления рисками в НРД в 2014 году были заданы Стратегией развития системы риск-менеджмента НРД 2014-2015, одобренной Наблюдательным советом в 2013 году.

Одним из основных направлений реализации стратегии управления рисками стало решение задач, связанных с изменением действующих практик управления эффективностью персонала с учетом риск-ориентированного подхода.

Так, в карты ключевых показателей эффективности руководителей включены цели, направленные на усиление персональной ответственности руководителей за качество управления рисками.

Кроме того, для обеспечения соответствия деятельности НРД требованиям Банка России в отношении системы оплаты труда в кредитных организациях (Инструкция Банка России №154-И), была разработана концепция реформирования системы оплаты труда с целью обеспечения соответствия системы оплаты труда уровню и сочетанию принимаемых рисков.

В области обеспечения независимой оценки деятельности НРД по управлению рисками был проведен ряд независимых исследований, призванных дать объективную оценку

соответствия НРД в целом и системы управления рисками в частности требованиям регуляторов и рекомендациям международных правил и стандартов.

Так, компанией PriceWaterhouseCoopers был проведен операционный аудит по стандарту ISAE 3402. В рамках аудита проанализированы системы внутреннего контроля, используемые при оказании депозитарных, клиринговых и репозитарных услуг НРД. Также аудиторами была осуществлена проверка соответствия дизайна процедур контроля целям контроля.

Основные выводы, содержащиеся в отчете о результатах операционного аудита:

- описание системы внутреннего контроля в области оказания расчетно-депозитарных, клиринговых и репозитарных услуг НРД объективно представляет процессы оказания расчетно-депозитарных, клиринговых и депозитарных услуг;
- процедуры контроля, соответствующие изложенным целям контроля, имеют надлежащий дизайн, чтобы обеспечить достаточную уверенность в достижении поставленных целей контроля при условии эффективного функционирования описанных процедур контроля.

Банком России проведена оценка деятельности Платежной системы НРД на соответствие Принципам для инфраструктур финансового рынка (CPMI-IOSCO), в результате которой отмечен высокий уровень соответствия Принципам для инфраструктур финансового рынка. По итогам оценки Банк России определил, что Платежная система НРД в полной мере или в основном соблюдает 14 из 18 Принципов для инфраструктур финансового рынка, применимых к платежным системам; четыре Принципа к Платежной системе НРД не применимы.

Рейтинговое агентство Thomas Murray подтвердило рейтинг НРД на уровне AA-, прогноз – «стабильный», что соответствует крайне низкому уровню риска. Итоговый рейтинг на уровне AA- отражает средневзвешенную оценку восьми компонентов риска и означает крайне низкую степень подверженности риску с прогнозом «стабильный». Оценка риска управления и прозрачности (Governance & Transparency Risk) была изменена с A+ на AA-. Повышение оценки компонента рейтинга «Риск управления и прозрачности» является результатом ряда изменений, инициированных и реализованных НРД. В числе таких изменений увеличение до одной трети доли независимых директоров в Наблюдательном совете. Кроме того, для обсуждения сервисов НРД в области корпоративных действий был создан специальный пользовательский комитет, который стал одним из пяти комитетов для обсуждения ключевых направлений деятельности. Отзывы контрагентов, полученные в ходе рейтингового аудита, подтвердили высокую степень клиентоориентированности НРД.

Компанией KPMG проведен аудит системы обеспечения непрерывности деятельности НРД, по результатам которого была дана оценка степени зрелости системы обеспечения непрерывности деятельности НРД, а также сформирована дорожная карта развития системы обеспечения непрерывности деятельности.

В области реализации тактических задач по совершенствованию системы управления рисками НРД был реализован ряд инициатив.

В частности, определен подход в отношении установления предельно допустимого совокупного уровня риска и перечня неприемлемых рисков НРД: разработана и внедрена методология расчета и порядок мониторинга. Размер предельно допустимого совокупного уровня риска утвержден Наблюдательным советом и будет пересматриваться не реже одного раза в год.

В области совершенствования инструментария управления рисками реализован ряд инициатив, направленных на расширение области действия и актуализацию методологии. Так, был пересмотрен процесс сбора и анализа данных о рискованных событиях, доработан процесс сбора и анализа показаний ключевых индикаторов риска, разработана процедура управления рисками в проектах НРД, проведена самооценка рисков и контролей в ключевых направлениях деятельности НРД, обновлен каталог контрольных процедур. Таким образом, система управления рисками НРД в текущей конфигурации обеспечивает эффективность и своевременность процесса управления рисками на всех его этапах. В области развития риск-ориентированной культуры Департаментом риск-менеджмента уделялось особое внимание повышению осведомленности о системе управления рисками в организации: реализована система очного и онлайн-обучения и тестирования сотрудников НРД, проведен ряд обучающих мероприятий для риск-координаторов. Это положительно отразилось на эффективности применяемых инструментов риск-менеджмента: так, доля рискованных событий, выявленных риск-координаторами, выросла в более чем в три раза.

Кроме того, в 2014 году было продолжено реформирование деятельности ИТ-блока НРД, - в частности, была продолжена реализация процессной модели управления ИТ согласно лучшим мировым практикам (библиотека ITIL) и инициировано внедрение сервисного подхода к предоставлению ИТ-услуг, что существенно повысило качество управления ИТ-рисками в НРД.

В области развития системы обеспечения непрерывности деятельности в 2014 году проводилась работа по совершенствованию действующего набора процессов: были актуализированы и протестированы планы обеспечения непрерывности деятельности для критичных бизнес-процессов, создан единый план восстановления информационных ресурсов, доработана методология. Кроме того, по результатам проведенного независимого аудита сформирована дорожная карта развития системы обеспечения непрерывности деятельности в 2015-2018 годах (подробнее см. раздел «Непрерывность бизнеса», стр. 70).

В 2014 году был возобновлен договор комплексного страхования ответственности НРД. Предоставленное ЗАО «Ингосстрах» страховое покрытие распространяется на убытки страхователя в результате умышленных действий третьих лиц, ошибок и упущений, неумышленно допущенных руководителями и работниками страхователя при осуществлении ими профессиональной деятельности. Также страховое покрытие по

договору распространяется на убытки, ставшие следствием электронных и компьютерных преступлений, технических ошибок или сбоев компьютерной техники, программного обеспечения, коммуникационных средств связи, приводящих к частичной или полной утрате информации по счетам клиентов.

Страховая сумма по договору страхования установлена в размере 65 млн долларов США.

Приоритетными направлениями развития системы управления рисками в 2015 году являются:

- Обеспечение операционной надежности НРД как системно значимой инфраструктуры финансового рынка.
Повышение эффективности системы сбора и анализа данных о рискованных событиях, развитие инструментов мониторинга операционной надежности, совершенствование системы обеспечения непрерывности деятельности, развитие отказоустойчивой ИТ-инфраструктуры.
- Развитие системы управления внешними рисками.
Координация процессов по оценке влияния и минимизации последствий реализации внешних рисков, обусловленных негативными макроэкономическими и геополитическими тенденциями.
- Совершенствование инструментов управления рисками в соответствии с утвержденной стратегией развития риск-менеджмента.
Развитие методологии по управлению рисками в НРД, совершенствование и автоматизация инструментов управления рисками, развитие риск-ориентированной культуры, интеграция инструментов управления рисками в бизнес-процессы НРД.
Повышение степени соответствия принципам CPMI-IOSCO, проведение операционного аудита.

Непрерывность бизнеса

Развитие и совершенствование системы обеспечения непрерывности бизнеса было для НРД одним из приоритетных направлений в 2014 году. Основными мерами защиты от высоких по степени воздействия на организацию угроз являются постоянные тестирования процедур восстановления программно-технического комплекса и наличие резервного офиса.

Благодаря реализованным организационно-техническим и методологическим мероприятиям, с середины 2014 года резервный офис НРД начал работать в режиме постоянного функционирования (часть специалистов критичных подразделений ежедневно выполняют свои функции с территории резервного офиса). Увеличение резервного офиса позволило не только создать дополнительные рабочие места для сотрудников, но и повысить комфортность размещения специалистов НРД, что актуально в условиях ежедневной работы с территории резервного офиса. Активное и всестороннее развитие резервного офиса позволяет считать его полноценным элементом операционной модели и одним из основных инфраструктурных элементов НРД.

С целью поддержания высокого уровня оказания услуг НРД и бесперебойности его деятельности были проведены в 2014 году следующие тестовые мероприятия:

- тестирование, направленное на отработку порядка оповещения членов КУЧС и работников НРД в случае возникновения чрезвычайной ситуации;
- тестирование, направленное на подтверждение возможности осуществления критичных к прерыванию бизнес-процессов НРД с территории резервного офиса (восстановление программно-технического комплекса, локально установленного в резервном офисе, проверка Планов обеспечения непрерывности и восстановления деятельности (ОНиВД), проверка RTO/RPO);
- тестирование, направленное на осуществление бизнес-процессов с территории резервного офиса (проверка доступности резервного офиса в рабочее время, с включением в текущие бизнес-процессы НРД);
- внезапное тестирование, направленное на отработку порядка оповещения членов КУЧС и работников НРД в случае возникновения чрезвычайной ситуации;
- тестирование, направленное на отработку взаимодействия компаний Группы «Московская Биржа» и Банка России в случае возникновения чрезвычайных ситуаций;
- тестирование системы бесперебойного электроснабжения НРД.

Положительные результаты тестирований подтвердили высокую надежность НРД как центрального депозитария.

Значительное внимание было уделено развитию нормативной базы НРД в области обеспечения непрерывности и восстановления деятельности.

На основе уже существующих в НРД инструкций по восстановлению информационных систем создан единый План восстановления информационных ресурсов НРД (Disaster Recovery Plan). В конце 2014 года были успешно проведены тестирования, направленные на восстановление основных депозитарных и расчетных информационных систем НРД при их учебном переключении с основного центра обработки данных на резервный.

На постоянной основе проводятся мероприятия по анализу воздействия на бизнес НРД критичных процессов (Business Impact Analysis). В результате проведенных исследований были скорректированы Планы обеспечения непрерывности и восстановления деятельности, разработан и внедрен План противодействия эпидемиологической угрозе.

В середине 2014 года разработана и внедрена система мониторинга Платежной системы, позволяющая незамедлительно обнаруживать сбои в программно-техническом комплексе Платежной системы НРД и возникновение иных инцидентов.

Постоянно реализуются мероприятия, направленные на интеграцию системы обеспечения непрерывности бизнеса в культуру НРД, проводится обучение работников по вопросам обеспечения непрерывности бизнеса, осуществляется рассылка тематических информационных материалов.

Налажена обратная связь с клиентами центрального депозитария и участниками Платежной системы НРД, в рамках которой проводится в том числе и консультирование по вопросам непрерывности бизнеса.

ИТ-инфраструктура

Основными задачами НРД в области информационных технологий (ИТ) являются обеспечение надежной работы имеющихся клиентских сервисов, а также создание новых, повышение производительности и надежности используемых программно-аппаратных средств. Основной акцент делается на операционную надежность систем НРД за счет создания полноценного резервирования для всех ИТ-сервисов, применения компонентного подхода к создаваемому ИТ-ландшафту, увеличения производительности ИТ-систем и внедрения лучших мировых практик по управлению процессами в ИТ.

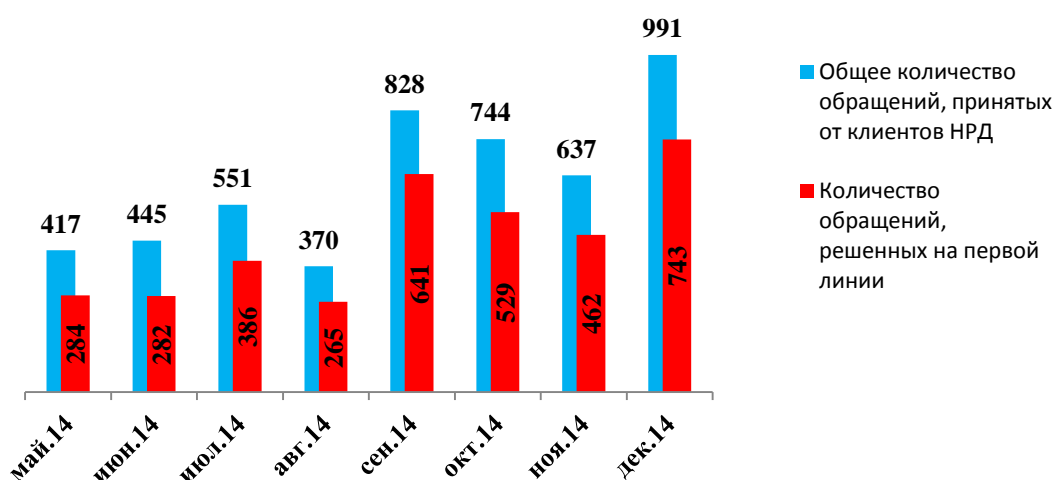
В 2013 году была разработана и одобрена Правлением НРД, а затем утверждена Наблюдательным советом ИТ-стратегия НРД на 2014-2016 годы. В ходе реализации принятой ИТ-стратегии в 2014г. была проведена масштабная работа, направленная на повышение зрелости ИТ-процессов и снижение рисков, связанных с функционированием ИТ-службы, а также формирование концепций и единых правил для принятия решений в области ИТ.

Поддержка клиентов

Во II квартале 2014 года была внедрена единая служба технической поддержки клиентов НРД с единой точкой входа для обращений. Ежемесячно службой технической поддержки регистрируется около 1400 обращений сотрудников и более 630 обращений клиентов НРД. При этом более 70% обращений клиентов решается на первой линии.

Графическая информация

Количество клиентских обращений, решенных на первой линии



Развитие процессов и внедрение стандартов качества ИТ

В 2014 году внедрен ряд процессов по управлению ИТ-услугами (ITSM):

- управление инцидентами и запросами на обслуживание;
- управление изменениями;
- управление проблемами;
- управление уровнем оказываемых ИТ-услуг (SLM).

В конце года в рамках внедрения процесса Service Level Management (SLM) с бизнес-подразделениями НРД были согласованы параметры уровня оказываемых ИТ-услуг (Service Level Agreement) по основной деятельности и общекорпоративным сервисам, которые определяют качество услуг, предоставляемых ИТ-подразделением другим бизнес-подразделениям и клиентам НРД.

С III квартала 2014 года НРД перешел на единый график установки релизов всех систем. График готовится на год, что позволяет клиентам заранее узнавать о том, когда произойдут изменения в системах НРД, подготовить и синхронизировать соответствующие изменения в своих собственных системах.

Развитие услуг и сервисов НРД

В силу технологичности оказываемых сервисов наличие ИТ-ресурсов и возможность оперативного расширения ресурсного пула становятся критичными. В 2014 году перед компанией в части развития ИТ-платформы стояли амбициозные задачи, требующие значительных ресурсов: в развитие ИТ-инфраструктуры было инвестировано 11,2 тыс. человеко-дней. Для поддержания эффективной проектной деятельности НРД было создано специальное подразделение ИТ-менеджеров, которые стали единой точкой входа при взаимодействии с ИТ-блоком для бизнес-подразделений в рамках реализации любых проектов.

Благодаря предпринятым усилиям в 2014 году существенно расширились возможности, предоставляемые клиентам НРД. При создании автоматизированной системы обеспечения корпоративных действий были построены базовые механизмы для сквозной обработки сообщений на основе стандартов ISO15022 и ISO20022. В рамках проекта «Электронный мэтинг» клиентам НРД предоставлен новый сервис «Поиск потенциальных встречных инструкций (предварительная квитовка)» и набор функций для сервиса Hold & Release. В соответствии с новыми требованиями регуляторов в 2014 году был запущен сервис для заполнения клиентами анкеты FATCA и функционал по идентификации клиента в рамках FATCA.

Продолжена работа по технологическому развитию репозитарных сервисов НРД. В конце 2014 года внедрен в промышленную эксплуатацию программно-технический комплекс по

предоставлению данных репозитория и депозитария (витрины данных), содержащий основные информационные объекты по указанным видам деятельности.

Важной вехой развития ИТ в 2014 году стало обеспечение технологической готовности к запуску биржевого РЕПО Банком России с системой управления обеспечением НРД. Эта технология также легла в основу сервисов по сделкам РЕПО с Федеральным казначейством РФ.

Важнейшими задачами на 2015-2016 годы являются непрерывное улучшение внедренных процессов и реализация мероприятий, связанных с повышением операционной надежности.

Международная деятельность

Последовательность и целеустремленность – две главные составляющие, которые определяют успешность при выстраивании отношений с иностранными финансовыми институтами и интеграции в международное финансовое сообщество в целом. В сфере международного взаимодействия 2014 год для НРД стал не менее насыщенным, чем 2013-й.

Соответствие международным стандартам

Международное рейтинговое агентство Thomas Mugaу подтвердило рейтинг НРД на уровне AA–, что соответствует крайне низкому уровню риска, с прогнозом «стабильный». В 2014 году в соответствии с требованиями FATCA НРД прошел регистрацию в Налоговом управлении США и получил глобальный идентификационный номер финансового посредника. В 2014 году НРД прошел независимую оценку уровня соблюдения Принципов для инфраструктур финансового рынка (CPMI-IOSCO Principles). Анализ показал, что НРД в основном соблюдает Принципы для инфраструктур финансового рынка, и нет принципов, которые он не соблюдает.

Интеграция в глобальную финансовую инфраструктуру

В 2014 году НРД укрепил отношения и расширил форматы сотрудничества с институтами финансовой инфраструктуры других стран. Главным событием в этом направлении стало открытие доступа через счета иностранного номинального держания в НРД иностранным депозитариям Clearstream и Euroclear сначала к российскому рынку корпоративного и муниципального долга, а затем и к рынку акций.

Особое значение в рамках международной деятельности НРД придает работе по выстраиванию двусторонних отношений с центральными депозитариями стран СНГ, а также стран - участников Ассоциации центральных депозитариев Евразии. Цель такой работы – создание хаба ликвидности, единой точки доступа для иностранных инвесторов к рынкам СНГ, а также для инвесторов из самих стран СНГ к рынкам соседей по Содружеству. В 2014 году НРД открыл центральным депозитариям Армении и Кыргызстана счет иностранного номинального держателя. В сотрудничестве с центральным депозитарием Узбекистана НРД начал присваивать ISIN- и CFI-коды ценным бумагам узбекских эмитентов. Подписан меморандум о взаимопонимании с центральным депозитарием Турции Merkezi Kayıt Kuruluşu (МКК), в рамках которого инфраструктурные институты обмениваются информацией и сотрудничают в области технологий электронного голосования при проведении корпоративных действий.

Взаимодействие с международным сообществом

За последние годы на российском финансовом рынке произошло много фундаментальных изменений, которые сделали наш рынок более привлекательным и удобным с точки зрения инфраструктуры. Будучи центральным депозитарием, НРД придает огромное

значение тому, чтобы донести эти изменения до инвесторов, профессиональных участников рынка и регуляторов в финансовых центрах мира.

В 2014 году НРД предложил ставшие уже традиционными встречи и семинары в крупнейших финансовых центрах. В декабре вместе с представителями Центрального банка, Министерства финансов и Московской Биржи в целях развития долгосрочного сотрудничества НРД провел ряд встреч и деловых семинаров в Гонконге и Сингапуре. Помимо этого, НРД принимал активное участие в различных профессиональных конференциях и форумах, став участником Network Management Conference, SIBOS, Форума Московской Биржи в Лондоне.

Деятельность в качестве Нумерующего агентства и Предварительного локального операционного подразделения (pre-LOU)

НРД является Национальным нумерующим агентством по России и Замещающим нумерующим агентством по странам СНГ, присваивая ценным бумагам коды ISIN и CFI. В 2014 году представитель НРД в третий раз был избран в Технический комитет Сервисного бюро Ассоциации национальных нумерующих агентств.

В качестве Национального нумерующего агентства НРД присвоил российским финансовым инструментам 852 кода ISIN и CFI, а в качестве Замещающего нумерующего агентства – 109 кодов.

Помимо этого, НРД является глобально признанным Предварительным локальным операционным подразделением (pre-LOU), в связи с чем все коды pre-LEI, присвоенные НРД, должны признаваться регуляторами, участниками рынка и pre-LOU других стран. В 2014 году НРД включен в международный рейтинг 14 ведущих организаций, присваивающих коды pre-LEI, по версии TABB Group и Alacra.

В качестве pre-LOU НРД присвоил 186 кодов pre-LEI. Также и сам НРД получил pre-LEI код, который идентифицирует НРД в его ежедневной отчетности о присвоенных им кодах. В сентябре 2014 года заработал специализированный портал, посвященный международным идентификаторам pre-LEI участников финансового рынка: www.lei-code.ru.

Членство в международных ассоциациях и организациях

Деятельность в рамках профессиональных и международных ассоциаций имеет большое влияние на работу НРД как очень важный инструмент для агрегирования передового зарубежного опыта и стандартов, а также в рамках политики международной интеграции НРД на различных рынках. НРД является членом ведущих международных организаций в индустрии посттрейдинга, среди которых:

- Всемирный форум центральных депозитариев (World Forum of CSDs, WFC);
- Ассоциация европейских центральных депозитариев (European Central Securities Depository Association, ECSDA);
- Ассоциация центральных депозитариев Евразии (АЦДЕ);

- Ассоциация национальных нумерующих агентств (Association of National Numbering Agencies, ANNA);
- Международная ассоциация по вопросам обслуживания ценных бумаг (International Securities Services Association, ISSA);
- Национальная фондовая ассоциация (саморегулируемая некоммерческая организация);
- Российская национальная ассоциация SWIFT (РОССВИФТ);
- SWIFT SCRL (Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication).

Международный консультационный комитет

В начале 2012 года при НРД был создан Международный консультационный комитет (International Consulting Committee, ICC), в который вошли представители восьми крупнейших международных кастодиальных и инвестиционных банков. Комитет был создан для того, чтобы НРД мог использовать глобальный опыт для совершенствования инфраструктуры российского рынка ценных бумаг и сервисов НРД как центрального депозитария.

В 2014 году состоялось 2 заседания Комитета, на которых были сформулированы рекомендации по вопросам реформы корпоративных действий, развития репозитария и сервисов по управлению обеспечением на российском рынке, налогообложения на российском рынке и по другим актуальным темам.

Выработанные рекомендации легли в основу дальнейшей работы специалистов НРД по совершенствованию сервисов и услуг, развитию операционной эффективности и соответствию российской инфраструктуры мировым стандартам.

Корпоративная социальная ответственность

Благотворительность – это шанс изменить мир к лучшему, укрепить солидарность в обществе, поддержать тех, кто в этом нуждается. 2014 год ознаменовался тем, что весь прошлый опыт благотворительной деятельности НРД оформился в долгосрочную стратегию. «Забота о наследии» - это ключевое понятие стратегии, которое делится на четыре основных направления: помощь детям, культурно-историческое наследие, экология и поддержка спорта. Благотворительная программа НРД в рамках этой стратегии стала более целенаправленной и системной. По итогам года НРД вошел в авторитетный рейтинг газеты «Лидеры корпоративной благотворительности - 2014», который составляется газетой «Ведомости», PricewaterhouseCoopers и благотворительной организацией «Форум Доноров».

Помощь детям

Дети – это наше главное наследие. Нет ничего важнее здоровья детей и подрастающего поколения. В течение года НРД оказывал адресную помощь: 29 детей получили необходимую им поддержку: лечение, реабилитацию, материальную помощь, специализированный инвентарь.

На протяжении многих лет НРД поддерживает подшефные детские дома – Удельнинский детский дом, которому НРД помогает на протяжении более 15 лет, и специальную школу-интернат №53 для детей-сирот. Важно помогать не только в улучшении бытовых условий детей, но и в их развитии и социализации. НРД помог Удельнинскому детскому дому создать свою театральную студию, для воспитанников детского дома были организованы познавательные поездки в музей экспериментальной науки и в конноспортивный комплекс, прошла традиционная предновогодняя встреча с ребятами в офисе НРД.

Важной вехой стал совместный проект НРД и фонда «Дети наши». Суть проекта в том, чтобы, во-первых, стимулировать детей из детских домов, которые показали хорошие результаты в учебе в течение года, работать также активно, во-вторых, продолжить образовательные и адаптационные программы, создав условия для «погруженного» обучения. В рамках проекта был произведен конкурсный отбор детей из различных детских домов для поездки в летний обучающий лагерь в Германии. По итогам конкурса отобрано 13 детей с самыми лучшими показателями в рамках образовательных проектов, которые в течение года проводил фонд в детских домах. Всего в двух сменах участвовало 13 детей в возрасте от 10 до 18 лет из Шаталовского детского дома и Сафоновской школы-интерната.

Культурно-историческое наследие

Свое культурное наследие мы получили от своих предшественников, наш долг сохранить и передать его потомкам. В 2014 году НРД внес свою лепту в ремонт здания Елоховского Богоявленского собора – одного из главных соборов в России, где был крещен А.С. Пушкин.

Экологическое наследие

Лучшая помощь – это помощь, сделанная своими руками. Весной сотрудники компании провели экологический субботник в одном из объектов культурного наследия Москвы – в Саду им. Баумана.

Также в рамках экологического направления благотворительной деятельности компания сделала существенный вклад в финансирование строящегося в Подмосковье центра помощи бездомным животным «Мокрый нос».

Спортивное наследие

НРД оказывает поддержку развитию спорта и спортивных организаций. Компания оказала помощь Московскому государственному университету геодезии и картографии (МИИГАиК) на развитие спортивной инфраструктуры. НРД помог воспитанникам клуба спортивных танцев на инвалидных колясках «Дуэт» съездить в Санкт-Петербург и принять участие в чемпионате России, на котором все участники от клуба вошли в число призеров.

Человеческий капитал

Говоря об амбициозных планах или успешных результатах деятельности, не стоит забывать о главном – о людях, которые ставят перед собой такие задачи и добиваются результата. Профессионализм, опыт, целеустремленность и высокий уровень вовлеченности сотрудников играют решающую роль в успехе компании и ее клиентов. Стратегия НРД в области работы с персоналом призвана оказывать максимальную и всестороннюю поддержку всем направлениям развития компании.

Повышение эффективности

Высокий уровень работы с клиентами и партнерами невозможен без эффективного кросс-функционального взаимодействия внутри компании. В целях улучшения взаимодействия внутри организации, повышения уровня внутреннего сервиса в течение года проводился ежеквартальный опрос для оценки индекса удовлетворенности внутренних клиентов по методологии Net promotion score. В течение года индекс показывал возрастающую динамику, что говорит о готовности подразделений меняться, повышать эффективность своих бизнес-процессов, об общем улучшении взаимодействия внутри компании.

В 2014 году HR был активно вовлечен в проект по повышению уровня клиентского сервиса. В рамках проекта была проведена модерационная сессия, которая была посвящена разработке стандартов взаимодействия с клиентами, разработаны и формализованы показатели мониторинга их выполнения, проведена оценка клиентских менеджеров на соответствие профилю должности с разработкой последующих индивидуальных планов развития, организована стажировка в ведущих международных финансовых компаниях для обмена лучшими практиками клиентской работы.

Все стратегические цели, ключевые проекты, задачи развития по всем функциональным направлениям находят свое отражение в системе ключевых показателей эффективности. Для каждого сотрудника формируется план эффективности, включающий корпоративные и индивидуальные KPI, результаты выполнения которых, а также оценка сотрудника на соответствие корпоративным компетенциям и корпоративным ценностям являются основой для его дальнейшей карьеры в компании и премирования по итогам работы за год.

Гармония между работой и личной жизнью играет определяющую роль в мотивации и повышении эффективности сотрудников. НРД как ответственный работодатель старается помочь своим сотрудникам найти удобный для них баланс. Так, в офисе компании сотрудники могут получить услуги медиков, банков-партнеров, страховых компаний, заниматься спортом, пользоваться некоторыми бытовыми услугами. Традиционно предоставляемое сотрудникам и их близким родственникам добровольное медицинское страхование было дополнено в 2014 году международным медицинским страхованием.

Обучение и развитие

В целях наращивания профессиональной экспертизы и совершенствования навыков личной эффективности НРД из года в год увеличивает свои инвестиции в развитие системы корпоративного обучения. Расходы на обучение одного сотрудника в 2014 году выросли на 12,3% по сравнению с 2013 годом, бюджет на обучение составил 1,3%, от суммы общих расходов на персонал, в 3 раза выросло число тренинг-дней на одного сотрудника.

Сотрудники повышают свою квалификацию на профессиональных курсах, проводятся тренинги по повышению навыков и личной эффективности, стратегические сессии и тимбилдинги, постоянно развивается корпоративная программа обучения английскому языку English study.

В рамках одного из ключевых проектов компании по реформированию корпоративных действий совместно со SWIFT разработан специальный корпоративный курс «SWIFT-сообщения по корпоративным действиям по ценным бумагам». Курс по технологии «Scrum&Kanban» с получением участниками сертификатов международного образца по итогам обучения был призван повысить эффективность проектной деятельности и внедрения новых подходов в управлении проектами.

Привлечение персонала

Компания старается сохранять баланс привлечения кандидатов с рынка с высокой профессиональной и международной экспертизой и продвижения наиболее успешных внутренних кандидатов, обладающих уникальными корпоративными знаниями, имеющими высокий лидерский потенциал и мотивацию на развитие. При сравнительно небольшой текучести персонала (4,6%), компания обеспечивает необходимое обновление и ротацию персонала.

Работа с молодыми специалистами – одно из перспективных направлений работы кадровой службы. В 2014 году продолжил свою работу проект «Graduate program», в рамках которого на стажировку в НРД привлекаются лучшие студенты из ведущих ВУЗов Москвы: Национального исследовательского университета Высшей школы экономики, Российского экономического университета имени Г.В. Плеханова, МГУ им. М.В. Ломоносова, МГТУ им. Баумана, Финансового университета при Правительстве РФ и др. За прошедший год в НРД прошли стажировку 22 студента. Компания создает резерв талантливых выпускников – возможных будущих сотрудников, обеспечивая свои перспективы развития и укрепляя репутацию компании как привлекательного работодателя.

Общие сведения о деятельности НРД

Раскрытие информации

Правила раскрытия информации НРД, согласованные Приказом ФСФР России от 13.11.2013 № 13-498/пз-и, определяют порядок раскрытия информации, т. е. обеспечение доступности информации о НРД неопределенному или неограниченному кругу заинтересованных лиц в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение, в том числе:

- информации, которую НРД обязан предоставлять в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;
- информации, которую НРД предоставляет по своей собственной инициативе или по запросу заинтересованного лица.

Правила, в частности, устанавливают, что НРД в своей деятельности придерживается принципа информационной открытости для акционеров, клиентов, деловых партнеров, контрагентов, органов государственной власти, работников НРД и других заинтересованных лиц. В соответствии с этим принципом надлежащий уровень раскрытия информации обеспечивается соблюдением следующих правил:

- соответствие деятельности, направленной на раскрытие информации, стратегии развития (целям и задачам) НРД и Группы «Московская Биржа» в целом;
- обеспечение достоверности и доступности раскрываемой информации;
- обеспечение своевременности, регулярности и неизбирательности (недопустимости преимущественного удовлетворения интересов одних групп получателей информации по сравнению с другими) раскрытия информации;
- соблюдение разумного баланса между открытостью НРД и соблюдением его коммерческих интересов, а также интересов Группы «Московская Биржа» в целом;
- соблюдение требований законодательства Российской Федерации и других нормативных правовых актов о коммерческой и банковской тайне, инсайдерской информации, а также требований внутренних документов НРД по работе со сведениями конфиденциального характера;
- соблюдение норм профессиональной этики;
- каналы распространения информации должны обеспечивать свободный, необременительный и незатратный доступ заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

В целях выполнения Правил приказом Председателя Правления НРД утвержден «Регламент подготовки, проверки и утверждения информации, раскрываемой НРД как центральным депозитарием», в котором определен перечень раскрываемой НРД информации (данных, сведений, документов, иных информационных материалов) и установлены ответственные за подготовку, проверку и утверждение раскрываемой информации.

В дополнение к традиционным возможностям НРД обеспечивает предоставление информации и возможность коммуникаций с контрагентами через социальные сети Twitter, LinkedIn и Facebook.

Аудит

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия — контролирующий орган, осуществляющий функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью НРД. Члены Ревизионной комиссии избираются на годовом Общем собрании акционеров НРД. В состав Ревизионной комиссии НРД входят (по состоянию на 31 декабря 2014 года):

1. Гордиенко Ольга Юрьевна, главный бухгалтер ОАО Московская Биржа.
2. Данилова Инна Геннадьевна, начальник Управления консолидированного бюджетирования и управленческой отчетности ОАО Московская Биржа (до ноября 2014 г.).
3. Сухачев Владимир Викторович, руководитель Службы внутреннего аудита ОАО Московская Биржа.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии НРД регулируется Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным Общим собранием акционеров НРД.

Аудитор. Существенные аспекты взаимодействия с аудитором

В 2014 году на заседании Комиссии по аудиту Наблюдательного совета НРД было принято решение предложить Наблюдательному совету НРД рекомендовать годовому Общему собранию акционеров утвердить ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит» аудитором НРД на срок до годового Общего собрания акционеров НРД в 2015 году.

24 июня 2014 года годовое Общее собрание акционеров НРД утвердило ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит» аудитором НРД по РСБУ и МСФО на срок до годового Общего собрания акционеров НРД в 2015 году.

Полное фирменное наименование	Закрытое акционерное общество «Эрнст энд Янг Внешаудит»
Сокращенное наименование	ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит»
Местонахождение	115035, Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1
Номера телефона и факса	Телефон: +7 495 755-97-00 Факс: +7 495 755-97-01
Адрес электронной почты	moscow@ru.ey.com
Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление аудиторской деятельности либо	Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России» (СРО НП АПР).

полное наименование и местонахождение саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор	В соответствии с решением Совета СРО НП АПР от 20.05.2009 — Свидетельство о членстве № 3027. 105120, Москва, 3-й Сыромятнический пер., д. 3/9
Финансовый год, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с российским законодательством и Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)	2011, 2012, 2013, 2014 годы

ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» (СРО НП АПР), зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО НП АПР за номером 3027, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10301017410.

ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит» уполномочено на проведение в соответствии с законодательством Российской Федерации независимой проверки бухгалтерского учета, финансовой (бухгалтерской) и налоговой отчетности НРД и формирования финансовых результатов за финансовый год, системы внутреннего контроля, подготовку и представление Аудиторского заключения о достоверности бухгалтерской отчетности НРД за финансовый год, а также письменной информации (Детализированного отчета) аудитора руководителю ОАО Московская Биржа.

ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит» не имеет существенных интересов, связывающих его с НРД и Группой «Московская Биржа».

Оказание аудиторских услуг осуществляется на основании Договора на оказание аудиторских услуг. Целью аудита является выражение мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности НРД и соответствии порядка ведения НРД бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации. Под достоверностью понимается степень точности данных финансовой (бухгалтерской) отчетности, которая позволяет пользователю этой отчетности на основании ее данных делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении НРД и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения. В период проведения аудиторской проверки также осуществляется проверка регистров налогового учета и налоговой отчетности, представленной НРД по установленным формам (налоговых деклараций, расчетов по налогам и пр.), а также правомерность использования налоговых льгот.

Аудиторская проверка осуществляется в несколько этапов:

- 1-й этап: аудит состояния бухгалтерского учета и контроля, остатков на счетах, публикуемой финансовой (бухгалтерской) отчетности и налоговой отчетности за 9 месяцев финансового года;

- 2-й этап: аудит состояния бухгалтерского учета и контроля, остатков на счетах, публикуемой финансовой (бухгалтерской) отчетности, а также налоговой отчетности за 12 месяцев финансового года;
- 3-й этап: аудит консолидированной финансовой отчетности (в соответствии с МСФО).

Для проведения аудиторской проверки НРД выделяет ответственного представителя, который взаимодействует с подразделениями НРД и организует своевременную доставку информации для проведения аудита.

По результатам проведения аудита аудиторская организация составляет Аудиторское заключение и письменную информацию (Детализированный отчет) аудитора.

В соответствии с Договором на оказание аудиторских услуг аудиторская организация принимает на себя обязательства о неукоснительном соблюдении требований законодательных актов Российской Федерации и других нормативных актов, руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и Правилами (стандартами) аудиторской деятельности. Кроме того, аудиторская организация в обязательном порядке:

- обеспечивает сохранность и возврат документов, получаемых в ходе аудиторской проверки, не разглашает их содержание или иную информацию без согласия НРД, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- представляет по требованию НРД необходимую информацию о требованиях законодательства Российской Федерации, касающихся проведения аудита, в том числе налогового аудита, а также о нормативных актах, на которых основываются замечания и выводы аудитора;
- проверяет в полном объеме документацию о финансово-хозяйственной деятельности НРД, а также наличие любого имущества, учтенного в этой документации.

В случае выявления нарушений налогового законодательства и искажений бухгалтерской и налоговой отчетности НРД, носящих существенный характер, аудиторская организация сообщает руководству НРД об ответственности за допущенные нарушения и необходимости внесения изменений в бухгалтерскую отчетность, уточнения налоговых деклараций и расчетов.

Аудиторская организация самостоятельно определяет формы и методы аудита исходя из требований нормативных актов РФ, а также конкретных условий договора на оказание аудиторских услуг.

В период проведения аудиторской проверки НРД берет на себя обязательства по созданию условий, а также осуществлению содействия аудиторам для своевременного и полного проведения аудиторской проверки и налогового аудита. НРД представляет специалистам аудиторской организации всю востребованную ими информацию и документацию, необходимую для осуществления аудита, дает исчерпывающие разъяснения и подтверждения по запросам аудиторов, а также запрашивает необходимые для проведения аудита сведения у третьих лиц.

Внутренний контроль

Система внутреннего контроля НРД строится в соответствии с характером и объемом операций, проводимых НРД как небанковской кредитной организацией, центральным депозитарием, профессиональным участником рынка ценных бумаг, клиринговой организацией.

Деятельность системы внутреннего контроля НРД направлена на решение следующих задач:

- обеспечение эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности НРД при совершении банковских и депозитарных операций, а также других сделок, эффективности управления активами и пассивами (включая обеспечение сохранности активов), а также управление банковскими и иными рисками, под которым понимается:
 - выявление, измерение и определение существенных в деятельности НРД рисков, реализация которых может привести к потерям и (или) ухудшению ликвидности, снижению операционной надежности при наступлении неблагоприятных событий;
 - постоянное наблюдение за рисками, присущими деятельности НРД
 - принятие мер по поддержанию существенных рисков на уровне, не угрожающем финансовой устойчивости НРД и интересам клиентов, контрагентов и акционеров НРД;
- обеспечение достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления финансовой, бухгалтерской, депозитарной, статистической, налоговой и иной отчетности (для внешних и внутренних пользователей);
- соблюдение нормативных правовых актов, стандартов саморегулируемых организаций, учредительных и внутренних документов НРД;
- недопущение вовлечения НРД и его работников в осуществление противоправной деятельности, в том числе по легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также обеспечение своевременного представления сведений в органы государственной власти и Банк России в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- исключение возможности принятия правил и (или) осуществления практики, которые могут стимулировать совершение действий, противоречащих законодательству Российской Федерации;
- обеспечение информационной безопасности НРД;
- соблюдение требований законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, в том числе нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, законодательства Российской Федерации о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, законодательства Российской Федерации о рекламе, внутренних документов НРД.

Управление системой внутреннего контроля осуществляется органами управления НРД, а также подразделениями и работниками, выполняющими свои функции в рамках данной системы.

Активное участие в управлении системой внутреннего контроля принимает Наблюдательный совет НРД, Правление и Председатель Правления НРД.

В 2014 году в соответствии с изменением подходов Банка России к внутреннему контролю в кредитных организациях, контрольные функции на постоянной основе осуществляют два департамента: Департамент внутреннего аудита (ДВА) и Департамент внутреннего контроля (ДВК).

В соответствии с международной практикой ДВА при осуществлении функций аудита бизнес-процессов применяет риск-ориентированный подход.

ДВК осуществляет текущий контроль деятельности НРД в части управления регуляторным риском, в том числе со стороны контролера центрального депозитария, контролера профессионального участника рынка ценных бумаг, контролера клиринговой организации, ответственного лица по ПОД/ФТ, ответственного лица по противодействию неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

Многоуровневая организация системы внутреннего контроля НРД позволяет эффективно выявлять, управлять и минимизировать риски в процессе осуществления всех видов деятельности НРД.

Обеспечение информационной безопасности

Работа по обеспечению информационной безопасности (ИБ) в НРД организована в соответствии с законодательством Российской Федерации, комплексом документов в области стандартизации Банка России «Обеспечение информационной безопасности организаций банковской системы Российской Федерации» (далее — Комплекс БР ИББС), Политикой информационной безопасности НРД, а так же с учетом ряда лучших практик и международных стандартов.

Данная деятельность направлена на обеспечение безопасности активов клиентов при обслуживании в НРД, а также банковских, депозитарных, расчетных и информационных автоматизированных комплексов НРД.

Задачи эффективного управления риском нарушения ИБ в НРД возложены на Управление информационной безопасности, которое осуществляет работу, направленную на противодействие возможным угрозам. В соответствии с требованиями Комплекса БР ИББС Управление принимает активное участие в разработке технических заданий, внедрении программно-аппаратных средств, проводит экспертизу договорной базы, регулирует процессы разделения доступа пользователей, осуществляет настройку и техническую поддержку средств защиты информации, распределение прав доступа и сопровождение ключевой информации. В 2014 году было открыто и укомплектовано персоналом новое направление по обеспечению безопасности бизнес-процессов НРД.

Для поддержания и повышения достигнутого уровня ИБ в НРД развиваются средства защиты информации, используемые при эксплуатации автоматизированных систем. В отчетном году был открыт и успешно реализован проект по внедрению системы анализа защищенности, совершенствованию автоматизированной системы мониторинга событий, связанных с ИБ, внедрению автоматизированной системы учета прав доступа и полномочий пользователей, начата опытная эксплуатация централизованной системы управления доступом класса IDM, внедрена система защиты от утечек конфиденциальной информации. Введение указанных усовершенствований позволило повысить уровень защищенности ИТ-пространства НРД в целом и основных информационных систем в частности, существенно снизить регуляторные и операционные риски, возникающие при использовании средств вычислительной техники.

Систематически проводятся организационные мероприятия по предотвращению несанкционированного доступа к конфиденциальной информации. Расширена область действия системы обеспечения ИБ, усилился контроль за деятельностью пользователей информационных ресурсов, в результате чего повысилась эффективность и своевременность реагирования на обнаруженные недостатки. По результатам контрольных процедур составляются отчеты, которые доводятся до сведения заинтересованных лиц и являются основанием для корректировки мероприятий, направленных на защиту конфиденциальной информации.

Управление информационной безопасности постоянно совершенствует систему методологического обеспечения деятельности: систематически осуществляется анализ законодательных и регуляторных изменений, на основании которых в существующие редакции внутренних документов своевременно вносятся необходимые изменения. В связи с изменением нормативных требований в 2014 году проведена актуализация внутренней документации.

Недопущение вовлечения НРД в осуществление противоправной деятельности Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

В отчетном году работа НРД полностью соответствовала требованиям законодательства Российской Федерации в области противодействия легализации преступных доходов и финансирования терроризма (далее — ПОД/ФТ).

Постоянный анализ деятельности клиентов и их операций направлен на минимизацию рисков, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, а также на повышение эффективности работы системы внутреннего контроля НРД в целях ПОД/ФТ. В частности, к клиентам, в отношении которых возникают подозрения в совершении сомнительных операций по счетам, применяются следующие меры: проводятся встречи с представителями клиентов, применяются меры по прекращению дистанционного обслуживания, используется штрафной тариф, применяются иные меры в соответствии с законодательством Российской Федерации и рекомендациями Банка России.

Особое внимание уделяется вопросу эффективного противодействия вовлечению НРД в проведение клиентами сомнительных операций.

В 2014 году по направлению ПОД/ФТ проводилась работа, направленная на автоматизацию процессов при реализации исполнения требований законодательства и нормативных актов Банка России в этой сфере. Приоритетными здесь являются: повышение эффективности контроля бизнес-процессов и автоматизация отчетности.

В 2014 году большое внимание уделялось обучению и повышению профессиональной подготовки работников НРД по вопросам ПОД/ФТ, в том числе в сторонних организациях.

Сведения об участии НРД в других организациях

Наименование организации (полное, краткое)	Местонахождение	Доля в уставном капитале организации, %
Закрытое Акционерное Общество «Депозитарно-Клиринговая Компания», ЗАО «ДКК»	Российская Федерация, 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12	99,998
Закрытое акционерного общество «Санкт-Петербургская Валютная Биржа», ЗАО СПВБ	Российская Федерация, 191023, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д. 12/23	2,005
SWIFT SCRL (Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication — Сообщество Всемирных Интербанковских Финансовых Телекоммуникаций)	Avenue Adèle 1, 1310 La Hulpe, Belgium	0,005

Существенные события после отчетной даты

- Подтверждение рейтинга центрального депозитария на уровне AA-, прогноз «стабильный».
- Запуск сервиса конверсионного платежа, объединяющего две операции: купли-продажи валюты и денежного перевода.
- Введение в действие новой технологии проведения собраний акционеров, включающей информирование о собраниях акционеров и проведение электронного голосования путем направления электронных документов о голосовании (e-proxy voting).
- Запуск сервиса расчетов по схеме «поставка против платежа» с использованием системы БЭСП Банка России.

Председатель Правления



Э.В. Астанин

Главный бухгалтер



И.В. Веремеенко