

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета директоров
Общества с ограниченной ответственностью
«Национальное Рейтинговое Агентство»
Протокол № 28/NRA-31-10-23/СД
от 31 октября 2023 г.

**ПОЛИТИКА ЦЕНООБРАЗОВАНИЯ
ПО РЕЙТИНГОВЫМ УСЛУГАМ**

(Версия 4.0)

г. Москва, 2023 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. ТЕРМИНЫ, СОКРАЩЕНИЯ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ.....	3
3. ПРИНЦИПЫ И ПОРЯДОК ЦЕНООБРАЗОВАНИЯ.....	4
4. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Политика ценообразования по рейтинговым услугам (далее – Политика) определяет принципы и порядок ценообразования на рейтинговые услуги, предоставляемые Обществом с ограниченной ответственностью «Национальное Рейтинговое Агентство» (далее – НРА) в отношении различных видов объектов рейтинга.
- 1.2. Настоящая Политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 13.07.2015 N 222-ФЗ "О деятельности кредитных рейтинговых агентств в Российской Федерации, о внесении изменения в статью 76.1 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" (далее – Федеральный закон № 222-ФЗ) и нормативных актов Банка России.
- 1.3. Размер оплаты услуг НРА ни при каких условиях не может зависеть или быть связан с уровнем присвоенного кредитного рейтинга или прогноза по кредитному рейтингу, а также от согласия рейтингуемого лица с присвоенным кредитным рейтингом или прогнозом по кредитному рейтингу.
- 1.4. НРА обеспечивает раскрытие Политики на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в открытом доступе.

2. ТЕРМИНЫ, СОКРАЩЕНИЯ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

- 2.1. **Бухгалтерия** – структурное подразделение НРА, выполняющее функции бухгалтерского учета, либо специализированная организация, обладающая необходимыми кадровыми и информационно-технологическими ресурсами и осуществляющая на основании заключенного с НРА договора функции бухгалтерского учета, в т.ч. сбора, обработки и группировки информации в форме сводных бухгалтерских документов, внесения записей на счета бухгалтерского учета, а также финансовой отчетности и финансового контроля деятельности НРА.
- 2.2. **Генеральный директор** – работник НРА, выполняющий функции единоличного исполнительного органа НРА.
- 2.3. **Договор об осуществлении рейтинговых действий (Договор об ОРД)** – соглашение двух и более сторон об установлении, изменении и прекращении гражданских прав и обязанностей в рамках осуществления НРА рейтинговой деятельности в соответствии с Федеральным законом № 222-ФЗ.

- 2.4. **Заказчик** – юридическое лицо или публично-правовое образование, заинтересованное в получении Рейтинговых услуг.
- 2.5. **Клиентская служба** – структурное подразделение НРА, выполняющее функции привлечения и взаимодействия с клиентами НРА, подготовки, заключения и сопровождения договоров по основной деятельности НРА, учета, анализа и обеспечения договорной работы.
- 2.6. **Работник НРА (работник)** – физическое лицо, вступившее в трудовые отношения с Обществом с ограниченной ответственностью «Национальное Рейтинговое Агентство» в порядке, установленном Трудовым кодексом Российской Федерации.
- 2.7. **Рейтинговая служба** – независимое структурное подразделение НРА, подотчетное Совету директоров НРА, основными задачами деятельности которого являются осуществление рейтинговой деятельности в соответствии с утвержденными в НРА методологиями, распространение информации о присвоенных кредитных рейтингах и прогнозах по кредитным рейтингам, их мониторинг на постоянной основе, а также оказание дополнительных услуг.
- 2.8. **Рейтинговые услуги / Услуги по осуществлению рейтинговых действий** – услуги, оказываемые НРА в рамках осуществления рейтинговой деятельности в соответствии с условиями договора об осуществлении рейтинговых действий.
- 2.9. **Служба внутреннего контроля (далее – СВК)** – структурное подразделение и орган внутреннего контроля НРА, основной целью деятельности которого является реализация задач внутреннего контроля в соответствии с требованиями и в терминах Федерального закона № 222-ФЗ и нормативных актов Банка России.
- 2.10. **Юридическая служба** – структурное подразделение НРА, осуществляющее корпоративное и правовое обеспечение деятельности НРА, обеспечивающее защиту его прав и законных интересов, контроль за соблюдением требований законодательства РФ.

Иные термины и определения используются в настоящей Политике в соответствии с Федеральным законом № 222-ФЗ и иными законодательными актами, нормативными актами Банка России или внутренними нормативными документами НРА.

3. ПРИНЦИПЫ И ПОРЯДОК ЦЕНООБРАЗОВАНИЯ

- 3.1. Оказание НРА рейтинговых услуг осуществляется на возмездной основе (кроме случаев присвоения незапрошенного кредитного рейтинга).

- 3.2. НРА оказывает рейтинговые услуги в рамках заключенных с заказчиками договоров на осуществление рейтинговых действий, составленных на основе утвержденных типовых форм, в которых содержатся условия о размере и порядке оплаты таких услуг.
- 3.3. Базовым условием договоров об ОРД является предварительная оплата услуг в целях обеспечения независимости результата оказания рейтинговых услуг от факта и размера их оплаты. В отдельных случаях, например, при проведении конкурсных закупок (аукционы, тендеры), в том числе, в соответствии с требованиями Федеральных законов от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» или от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральные законы № 44-ФЗ, № 223-ФЗ), рейтинговые услуги могут быть оплачены (частично или полностью) по факту их оказания в соответствии с условиями закупки либо с учетом иного надлежащего мотивированного обоснования клиента в письменной форме. Решение об условиях договора в части оплаты услуг принимает Генеральный директор (замещающее его должностное лицо).
- 3.4. Процесс оказания рейтинговых услуг работниками НРА в части рейтинговых действий, разработки и пересмотра методологий, изолирован от коммерческого аспекта деятельности НРА на основе утвержденных внутренних документов и процедур. Рейтинговые аналитики ни при каких условиях не могут быть допущены к определению или обсуждению ценовых условий договоров. Определение ценовых параметров договоров, их изменения закреплены за профильным подразделением НРА – Клиентской службой.
- 3.5. Размер оплаты труда рейтинговых аналитиков или иных видов вознаграждений и компенсаций для них не может быть установлен в зависимости от стоимости оказываемых услуг по осуществлению рейтинговых действий.
- 3.6. Стоимость услуг в рамках договоров об ОРД определяется в соответствии с утвержденным Генеральным директором прайс-листом на услуги по осуществлению рейтинговых действий в отношении кредитного рейтинга и прогноза по кредитному рейтингу.
- 3.7. Прайс-лист НРА на услуги по осуществлению рейтинговых действий в отношении кредитного рейтинга и прогноза по кредитному рейтингу представляет из себя ценовой диапазон стоимости рейтинговых услуг для различных видов объектов рейтинга.

- 3.8. Прайс-лист рассматривается и утверждается Генеральным директором по предложению директора Клиентской службы (замещающего его должностного лица) по мере необходимости, в том числе с учетом рыночной конъюнктуры и текущих условий деятельности НРА.
- 3.9. При определении стоимости рейтинговых услуг и формировании прайс-листа НРА учитывает следующие затраты:
 - 3.9.1. Прямые расходы, которые НРА непосредственно несет при оказании рейтинговых услуг, в том числе:
 - материальные расходы;
 - расходы на оплату труда (включая расходы на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование). На объем расходов на оплату труда оказывают влияние размер, масштаб деятельности и сложность организационной и/или корпоративной структуры объекта рейтинга, виды и объем анализируемой информации;
 - суммы начисленной амортизации;
 - прочие расходы, включая, но не ограничиваясь:
 - расходы на возможные командировки сотрудников НРА связанные с выполнением работ по оказанию рейтинговых услуг;
 - расходы на проведение встреч в рамках выполнения работ по оказанию рейтинговых услуг;
 - расходы на услуги связи и телекоммуникаций;
 - расходы на информационные и юридические услуги;
 - расходы на услуги по информационно-технологическому сопровождению программных комплексов НРА;
 - внереализационные расходы.
 - 3.9.2. Косвенные расходы, возникающие в текущей деятельности структурных подразделений НРА, непосредственно не участвующих в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий.
- 3.10. Стоимость рейтинговых услуг по заключенному договору об ОРД может отличаться от стоимости, указанной в прайс-листе. Решение об изменении цены договора в сторону снижения в размере, не превышающем 10% от цены, указанной в прайс-листе, может приниматься директором Клиентской службы (замещающим должностным лицом) самостоятельно. В иных случаях такие решения утверждаются Генеральным директором по представлению директора Клиентской службы (замещающего должностного лица) и при согласовании с руководителем Службы внутреннего контроля.

- 3.11. В случаях оказания рейтинговых услуг в отношении объектов рейтинга с особой степенью сложности, которая может повлечь за собой возникновение дополнительного объема затрат, возможна корректировка стоимости услуг в сторону увеличения относительно верхней границы диапазона цены, установленной прайс-листом. Изменение цены договора в сторону повышения не требует согласования руководителя Службы внутреннего контроля.
- 3.12. В случае заключения договора об ОРД по результатам закупок, осуществляемых в соответствии с Федеральными законами № 223-ФЗ, № 44-ФЗ, а также процедур, установленных инициатором закупки (в случае закупки по внутренним правилам организации), стоимость рейтинговых услуг подлежит определению в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации или внутренними правилами и процедурами организации – инициатора закупки.
- 3.13. Информация о порядке определения стоимости рейтинговых услуг и соответствующих параметрах, о численных значениях стоимости и иных условиях, связанных с определением цены договора, содержащаяся в прайс-лиستах НРА на услуги по осуществлению рейтинговых действий в отношении кредитного рейтинга и прогноза по кредитному рейтингу, а также о фактической стоимости услуг в соответствии с заключенными договорами является коммерческой тайной. Доступ к указанной информации предоставляется только работникам Клиентской службы, Юридической службы, Бухгалтерии, Службы внутреннего контроля, аудиторской организации, а также Генеральному директору (замещающему его должностному лицу).

4. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 4.1. Настоящая Политика вступает в силу с момента ее утверждения Советом директоров НРА. Любые вносимые изменения или дополнения должны быть согласованы с руководителем Службы внутреннего контроля и утверждены Советом директоров НРА.
- 4.2. Политика подлежит изменению при изменении законодательства Российской Федерации, нормативных актов Банка России или внутренних нормативных документов НРА, а также по мере возникновения иной потребности в актуализации. В случае изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов Банка России Политика применяется в части, не противоречащей указанным документам. Работники НРА обязаны руководствоваться положениями законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России до момента внесения в Политику

соответствующих изменений. Ответственность за поддержание Политики в актуальном состоянии возлагается на Клиентскую службу.

- 4.3. Изменение наименований структурных подразделений NRA, указанных в Политике, не влечет необходимости внесения в нее изменений при условии сохранения за ними функциональных обязанностей; действие Политики будет распространяться на переименованные подразделения. В случае реорганизации структурных подразделений действие Политики, до утверждения ее актуализированной версии будет распространяться на подразделения – правопреемники, на которые будет возложено исполнение функциональных обязанностей реорганизованных подразделений.
- 4.4. Служба внутреннего контроля обеспечивает своевременное размещение действующей версии Политики в хранилище внутренних нормативных документов NRA в электронном виде. Работники NRA должны самостоятельно обращаться к размещенной актуальной версии документа во всех необходимых случаях, а также могут получать дополнительные консультации по его применению в Службе внутреннего контроля.
- 4.5. Служба внутреннего контроля в рамках своих задач, функций и полномочий осуществляет контроль за соблюдением NRA и его работниками настоящей Политики. Работники NRA содействуют осуществлению указанного контроля, в т.ч. уведомляют руководителя Службы внутреннего контроля о допущенных или потенциальных нарушениях Политики.