

Утвержден годовым Общим собранием акционеров РДК (АО)
(протокол №А-2/2017 от 15.06.2017)

Предварительно утвержден
Советом директоров РДК (АО)
(протокол № СД-4/2017 от 17.04.2017)

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РАСЧЕТНО-ДЕПОЗИТАРНАЯ
КОМПАНИЯ»
ЗА 2016 ГОД**

Генеральный директор РДК (АО)

Главный бухгалтер РДК (АО)



Л.В. Азимова

Е.В. Федорова

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Положение РДК (АО) на товарном и финансовом рынках в 2016 году
2. Основные результаты деятельности РДК (АО) в 2016 году
3. Корпоративное управление и развитие
4. Перспективы развития РДК (АО)
5. Основные сведения об Акционерном обществе «Расчетно-депозитарная компания»

Приложение №1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность РДК (АО) за 2016 год, подготовленная в соответствии с РСБУ, и аудиторское заключение

Приложение №2. Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, подготовленная в соответствии с МСФО, и заключение независимых аудиторов

1. Положение РДК (АО) на товарном и финансовом рынках в 2016 году

РДК (АО) на товарном рынке

Основным приоритетом клирингового бизнеса РДК (АО) (далее также – Общество) в 2016 году стало развитие проектов на срочном товарном рынке. В частности, в ноябре 2016 года успешно состоялся запуск торгов поставочным фьючерсным контрактом на нефть марки URALS на условиях поставки FOB порт Приморск (проект «Бенчмарк»). Работа по проекту осуществлялась РДК (АО) совместно с АО «Санкт-Петербургская Международная Товарно-сырьевая Биржа» (далее - АО «СПБМТСБ»), а также крупнейшими нефтяными компаниями под руководством Правительства Российской Федерации при участии ФАС России, Банка России, Минэнерго России, Минфина России, Минэкономразвития России в рамках исполнения Плана мероприятий, необходимых для запуска на российской бирже торгов поставочными биржевыми контрактами на экспортируемую нефть, утвержденного Заместителем Председателя Правительства Российской Федерации А.В. Дворковичем (от 28 мая 2016 года № 3682п-П9).

В течение 2016 года также динамично развивался функционал РДК (АО) в сегменте клиринговых услуг для участников биржевых товарных спот рынков.

Совместно с АО «СПБМТСБ» и ООО «ПТК-Терминал» в июне 2016 года был реализован (впервые на рынке нефтепродуктов) пилотный проект проведения торгов, клиринга и расчетов по договорам с поставкой через Оператора товарных поставок. Технология клиринга на условиях «поставка против платежа» с привлечением Оператора товарных поставок оказалась востребована участниками биржевого рынка нефтепродуктов и получила положительную оценку, в том числе со стороны членов Российского Топливного Союза и Совета по товарным рынкам. В контексте данного проекта следует особо подчеркнуть перспективы развития мелкооптовой биржевой торговли нефтепродуктами с возможностью проведения своп сделок, а также достижение целевых задач повышения оперативности поставок и сокращения сроков отвлечения участниками рынка денежных средств при исполнении своих обязательств.

В 2016 году состоялся промышленный запуск Системы электронного документооборота Web-офис РДК (АО) для приема и регистрации входящих документов от участников клиринга. Система Web-офис позволила автоматизировать процессы формирования, хранения, приема и регистрации электронных поручений от участников клиринга. Одновременно с внедрением системы Web-офис для участников клиринга на

товарных спот рынках со стороны РДК (АО) введена обязательность присоединения к Правилам электронного документооборота, что положительным образом повлияло на сокращение операционных рисков при обработке входящих документов от участников клиринга, а также на скорость проведения клиринговых операций.

С октября 2016 года в РДК (АО) совместно с АО «СПбМТСБ» и ООО «Газпром межрегионгаз поставка» была внедрена технология клиринга по обязательствам из договоров, заключаемых в Секции «Газ природный» с поставкой на выходные и нерабочие дни. Таким образом, была достигнута возможность непрерывного процесса поставки природного газа для всех участников биржевого сегмента рынка.

РДК (АО) на финансовом рынке

В 2016 году РДК (АО) продолжила оказывать услуги кастодиального депозитария на рынке депозитарных услуг для всех категорий клиентов (в том числе профессиональных участников рынка ценных бумаг, банков, юридических и физических лиц).

Согласно проведенным Фондом развития финансовых исследований «Инфраструктурный институт» (ИНФИ) в сотрудничестве с ПАРТАД национальным рейтинговым исследованиям российских депозитариев и специализированных депозитариев, в 2016 году РДК (АО) удалось сохранить свои позиции и войти в Топ-30 крупнейших депозитариев по рыночной стоимости принятых на обслуживание ценных бумаг депонентов (по состоянию на 30 июня 2016 года).

В 2016 году РДК (АО) являлась одним из номинантов на звание победителя конкурса «Лучший Депозитарий 2015 года» в ежегодно проводимом ПАРТАД конкурсе «Лучшие инфраструктурные институты в отдельных аспектах учетной системы» и была удостоена звания победителя в номинации «За уровень покрытия операционных рисков в 2015 году».

По итогам рейтинговых исследований ИНФИ и ПАРТАД на основе комплексной (качественной, количественной и экспертной) оценки надёжности депозитариев, по итогам I полугодия 2016 года РДК (АО) подтвердила максимальный рейтинг надёжности - «AAA».

2. Основные результаты деятельности РДК (АО) в 2016 году

2.1. Общие финансовые показатели

Итоги 2016 года показали наращивание потенциала РДК (АО) и последовательное развитие основного профильного направления деятельности компании – клиринговых услуг на организованном товарном рынке.

За отчетный период чистые активы РДК (АО) увеличились на 8,8%, также увеличилась чистая прибыль компании, ее рост составил 15,2%.

Показатели прибыли и капитала РДК (АО)

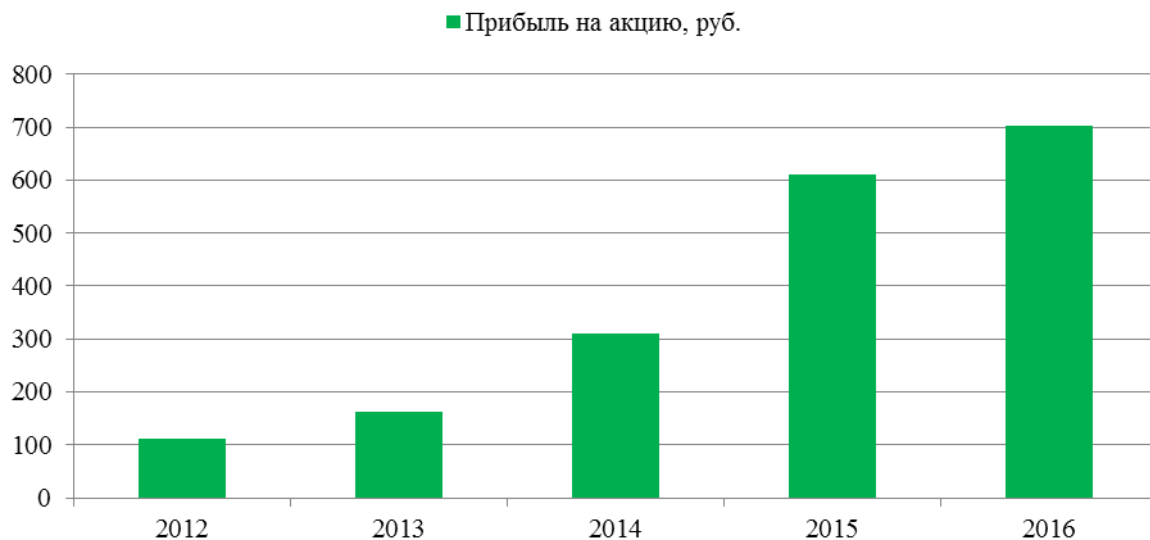
Показатели	2012	2013	2014	2015	2016	Изменение % (2016/2015)*
Чистая прибыль, млн. руб.	165,9	244,5	466,0	916,5	1056,0	+15,2
Акционерный капитал, млн. руб.	1500,6	1500,6	1500,6	1500,6	1500,6	-
Нераспределенная прибыль (без учета резервного капитала), млн. руб.	390,1	191,3	170,1	921,4	1061,0	+15,2
Чистые активы, млн. руб.	1934,4	1753,9	1754,9	2549,5	2774,9	+8,8
Прибыль на акцию, руб.	110,62	162,92	310,55	610,76	703,73	+15,2

* значение показателя «Изменение % (2016/2015)» рассчитано исходя из базы расчета, сформированной в тыс. руб.



Следствием роста прибыли, несмотря на абсолютное увеличение активов, является положительный показатель рентабельности активов, составляющий 7,18% и характеризующий общее устойчивое положение компании.

Как следствие роста чистой прибыли РДК (АО) в 2016 году, на 15,2% увеличился показатель прибыли на акцию.



Доля выручки от оказания услуг по клиринговому обслуживанию, составившая 85,0% в общей структуре доходов от оказания услуг РДК (АО), сохранилась на уровне показателей предшествующего периода.

Структура доходов в разрезе основных направлений деятельности РДК (АО)

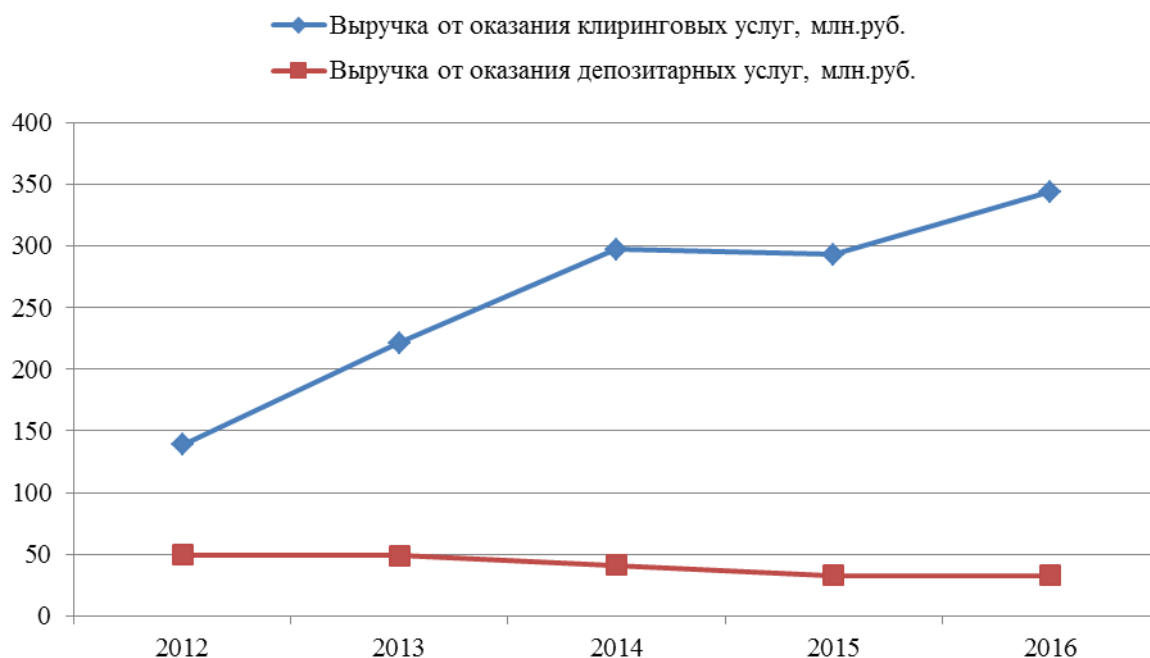
млн. руб.

Показатели (без НДС),	2012	2013	2014	2015	2016	Изменение % (2016/2015)*
Выручка от оказания услуг, всего, в том числе:	202,5	287,3	357,7	349,3	404,7	+15,9
Клиринговая деятельность	138,6	221,4	297,4	293,1	343,9	+17,3
Деятельность по оказанию услуг ЭДО и обеспечения технического доступа к клиринговой системе	11,5	12,5	14,0	15,5	17,7	+14,2
Деятельность Удостоверяющего центра	3,1	4,4	5,3	7,7	10,1	+32,8
Депозитарная деятельность	49,3	49,0	41,0	33,0	33,0	-

* значение показателя «Изменение % (2016/2015)» рассчитано исходя из базы расчета, сформированной в тыс. руб.

Необходимо отметить положительную тенденцию обеспечения качественного роста финансовых показателей по сопутствующим видам деятельности, обеспечивающим клиринговое обслуживание участников торгов.

В частности, финансовые результаты деятельности Удостоверяющего центра по-прежнему показывают существенный рост по сравнению с предшествующим периодом, дальнейшее развитие получает сфера оказания услуг электронного документооборота (увеличение составило 32,8% и 14,2% соответственно).



Стабильное финансовое положение РДК (АО) в 2016 году обеспечило возможность выплаты дивидендов акционерам РДК (АО) по итогам 2015 года в размере 820 млн. руб., что, тем не менее, не повлияло на высокие финансовые показатели 2016 года.

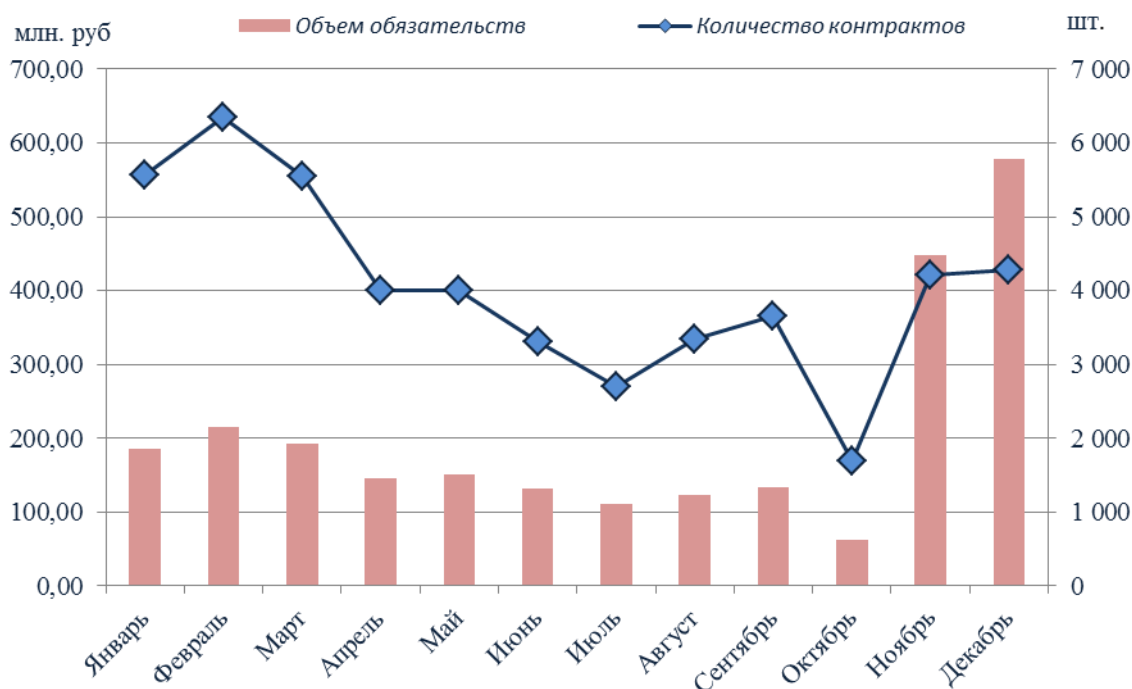
2.2. Клиринговая деятельность

Клиринг на биржевом товарном срочном рынке

В 2016 году РДК (АО) продолжила успешно выполнять функции центрального контрагента по срочным контрактам и оказывать клиринговые услуги в Секции срочного рынка АО «СПБМТСБ».

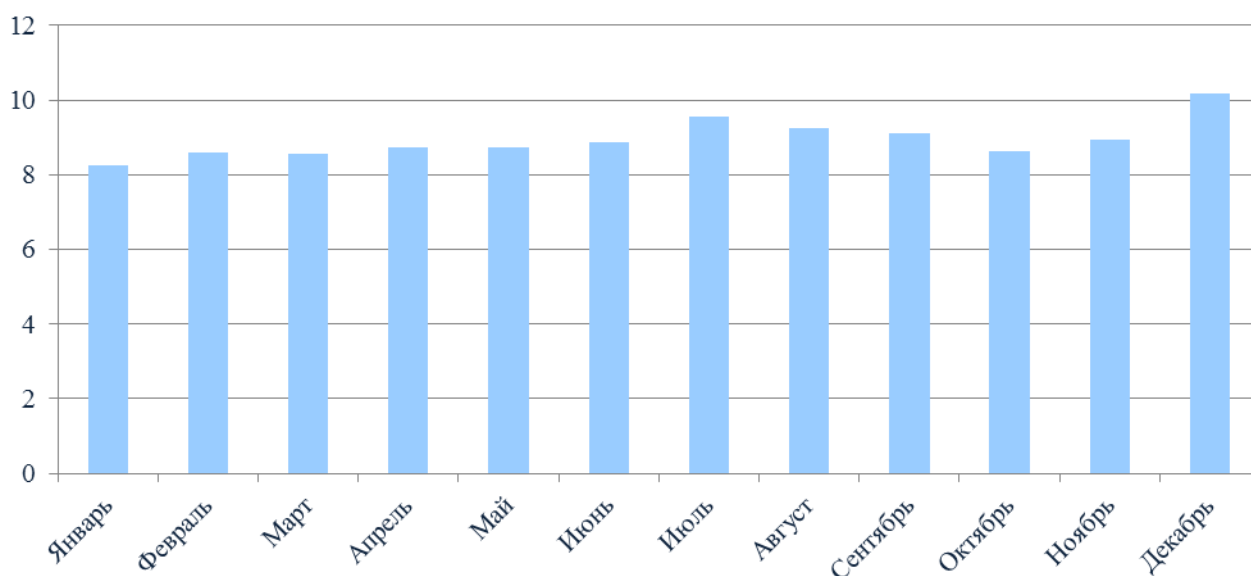
Совокупный объем обязательств, включенных в клиринговый пул РДК (АО), в 2016 году составил 2,47 млрд. рублей (48 631 контракт). Среднедневной объем открытых позиций за отчетный период составил 40 млн. рублей (1 852 контракта).

Совокупный объем обязательств, включенных в клиринговый пул в 2016 году



Объем Коллективного гарантийного фонда на конец 2016 года составил 10 млн. рублей.

Объем Коллективного гарантийного фонда в 2016 году, млн. руб.



В качестве центрального контрагента по срочным контрактам РДК (АО) в 2016 году исполнила 100% своих обязательств по срочным контрактам.

В течение 2016 года РДК (АО) совместно с АО «СПбМТСБ», а также крупнейшими нефтяными компаниями под руководством Правительства Российской Федерации при

участии ФАС России, Банка России, Минэнерго России, Минфина России, Минэкономразвития России и других заинтересованных федеральных органов исполнительной власти, велась подготовительная работа по реализации проекта создания нового механизма ценообразования для российской нефти, экспортируемой на международный рынок, путем организации торгов поставочным фьючерсным контрактом на российскую нефть (проект «Бенчмарк»).

В рамках этого проекта был создан новый поставочный биржевой контракт – фьючерс на нефть марки URALS на условиях поставки FOB порт Приморск, торгующийся на российской биржевой площадке АО «СПБМТСБ» в Секции срочного рынка.

Запуск торгов новым фьючерсом успешно состоялся 29 ноября 2016 года. Особенности исполнения поставки потребовали серьезных доработок в Клиринговой системе срочного рынка. Также по запросу потенциальных участников торгов фьючерсами на URALS был разработан дополнительный механизм управления позициями – перенос позиций на серию фьючерса с более поздней датой экспирации (заявки «Спред»).

В течение 2016 года организовывались обучающие мероприятия для сотрудников нефтяных компаний: в I-II квартале на базе АО «СПБМТСБ» прошли семинары компании Expertica с участием биржи и РДК (АО). В III-IV квартале совместно с АО «СПБМТСБ» проведены выездные семинары для сотрудников нефтяных компаний: представлена презентация Клиринговой системы срочного рынка, рассказано об особенностях проведения процедур клиринга на срочном рынке, в том числе реализации процедуры исполнения поставочных фьючерсов на экспортную сырую нефть, описаны процедуры риск-менеджмента на срочном рынке.

В рамках проекта большое внимание уделено подготовке к выходу на рынок компаний-нерезидентов из числа покупателей российской нефти URALS. На английский язык переведены нормативные и правоустанавливающие документы РДК (АО) для публикации на сайте и прохождения процедур compliance, запущена версия сайта компании на английском языке, подготовлены юридические заключения консалтинговыми компаниями CLIFFORD CHANCE CIS LIMITED и PricewaterhouseCoopers, подготовлено англоязычное удаленное рабочее место Клиринговой системы срочного рынка.

В результате активной подготовительной работы РДК (АО) прошли аккредитацию и заключили договоры на оказание клиринговых услуг на срочном рынке ряд нефтяных компаний, таких как ПАО «Газпром нефть», ПАО «НК «Роснефть», ряд крупных брокеров - АО «ФИНАМ», ООО «Компания БКС», компании-нерезиденты покупатели российской нефти URALS.

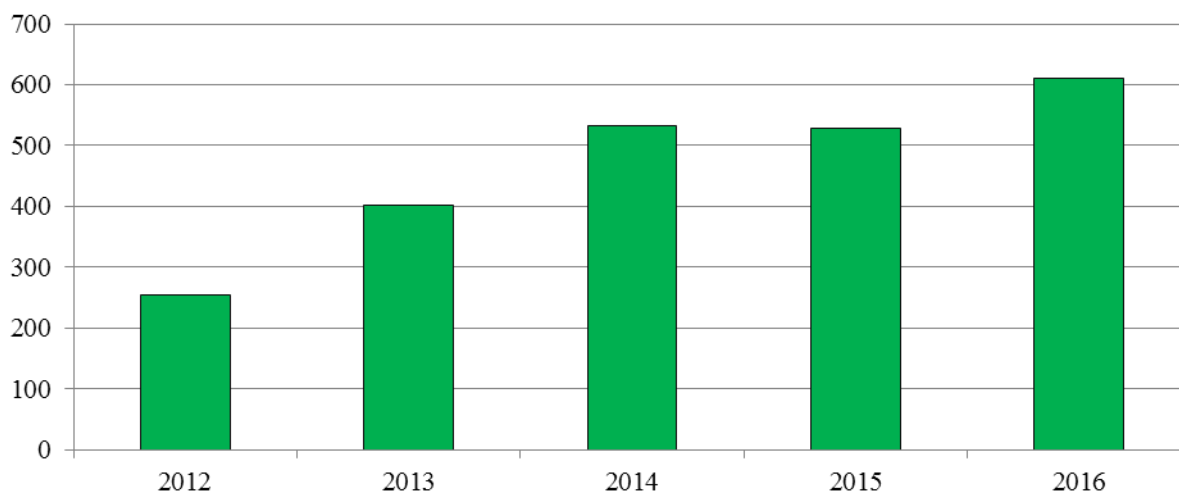
7 ноября 2016 года АО «СПбМТСБ» и РДК (АО) провели конференцию URALS DAY в Лондоне. Мероприятие представило российскую нефтяную отрасль в контексте международной торговли углеводородами, а также стало площадкой для обсуждения предстоящего запуска поставочного фьючерсного контракта на нефть URALS.

Одновременно с началом торгов новым инструментом АО «СПбМТСБ» увеличила продолжительность торгов в Секции срочного рынка до 19:00 по московскому времени для предоставления полноценной возможности участия в торгах нерезидентам, а также в целях привлечения участников, использующих различные арбитражные и спекулятивные стратегии. Это привело к значительному увеличению операционного дня в Клиринговой системе, на текущий момент его продолжительность составляет 12 часов: с 09:00 до 21:00 по московскому времени.

Клиринг на биржевом товарном спот рынке

В 2016 году основные показатели клиринговой деятельности РДК (АО) на биржевых товарных спот рынках достигли рекордных значений с момента начала оказания услуг для клиентов (2008 год). Объем денежных обязательств, включенных в клиринговый пул РДК (АО) в 2016 году, составил 610,3 млрд. рублей (рост на 15,3% к 2015 году).

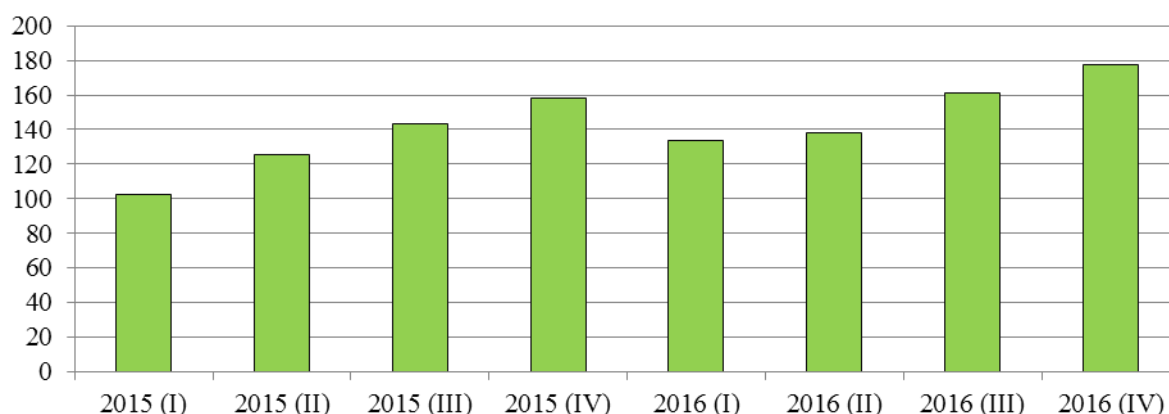
Объем денежных обязательств, включенных в клиринг, млрд.руб.



При этом 99,7% (608,4 млрд. рублей) в объеме денежных обязательств клирингового пула РДК (АО) составили обязательства из договоров, заключаемых в товарных секциях АО «СПбМТСБ» (Нефтепродукты, Газ природный, Нефть, Лес и стройматериалы).

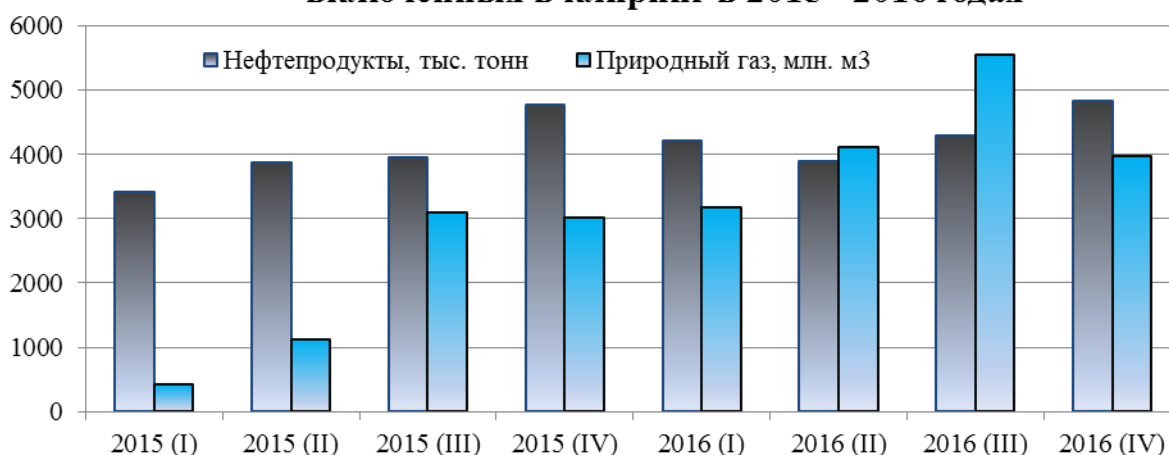
Поквартальные объемы денежных обязательств, включенных в клиринговый пул РДК (АО), на протяжении всего 2016 года устойчиво опережали соответствующие показатели 2015 года.

Поквартальные объемы денежных обязательств, включенных в клиринг в 2015 - 2016 годах, млрд.руб.



Наиболее заметный рост в клиринговом пуле РДК (АО) имеют обязательства из договоров поставки природного газа. Так, если в 2015 году объем допущенных к клирингу товарных обязательств из договоров поставки природного газа составлял 7,6 млрд. куб. м, то в 2016 году этот показатель превысил 16,8 млрд. куб. м. Сокращение объемов реализации газа в биржевом сегменте в четвертом квартале 2016 года по отношению к третьему кварталу носит преимущественно сезонный характер.

Поквартальные объемы товарных обязательств по нефтепродуктам и природному газу, включенных в клиринг в 2015 - 2016 годах



Объем товарных обязательств из договоров поставки нефтепродуктов в клиринговом пуле РДК (АО) в 2016 году превысил 17,2 млн. тонн, что на 7,5% больше показателя 2015 года (16 млн. тонн).

В 2016 году возросли темпы роста обработанных в Системе клиринга РДК (АО) заявок на биржевых торгах АО «СПбМТСБ». Если в 2015 году таких заявок было 829,3 тыс., то в 2016 году – уже 946,3 тыс. (рост на 14%).

При этом количество заключенных договоров, обязательства из которых были включены в клиринговый пул РДК (АО) в 2016 году, превысило 129 тыс., что почти на 25% больше, чем в 2015 году (103,5 тыс.).



По итогам 2016 года количество участников клиринга, обслуживаемых РДК (АО) в сегменте биржевых товарных спот рынков, увеличилось на 112 организаций (прирост 8,8% к 2015 году).



2.3. Депозитарная деятельность

В отчетном году произошли значительные изменения действующего законодательства, касающиеся проведения корпоративных действий, и с 1 июля 2016 года внедрен «каскадный» механизм взаимодействия участников финансовой инфраструктуры, при котором информация передается депонентам от депозитариев, а не от эмитентов.

Указанные новации потребовали внесения изменений во внутренние документы компании, связанные с осуществлением депозитарной деятельности, в том числе в Условия

осуществления депозитарной деятельности РДК (АО) (далее - Условия). Согласно новым требованиям доработан раздел Условий, касающийся проведения корпоративных действий, а именно установлен порядок действий депозитария и депонентов при реализации депонентами прав по ценным бумагам (преимущественное право приобретения ценных бумаг, выкуп ценных бумаг по требованию эмитента или иных акционеров, и другие).

Развитие и совершенствование депозитарных технологий РДК (АО) в части проведения корпоративных действий обеспечили учет указанных выше законодательных изменений. В частности, при проведении внеочередного собрания акционеров «Газпромбанк» (Акционерное общество) в 2016 году вся требуемая информация, полученная от регистратора, была своевременно передана депонентам - владельцам акций. Также в плановом порядке и без сбоев в 2016 году депонентам РДК (АО) была проведена выплата дивидендов по акциям ПАО «Газпром».

Кроме того, в соответствии с новыми требованиями регулятора к порядку открытия и ведения депозитариями счетов депо, установленными Положением Банка России от 13 ноября 2015 года №503-П и вступившими в силу в 2016 году, в Условия внесены необходимые изменения в части уточнения видов открываемых депозитарием счетов, дополнены разделы, описывающие операции списания и зачисления ценных бумаг, внесены необходимые изменения в раздел об обременении и ограничении распоряжения ценными бумагами.

Новая редакция Условий была введена в действие 1 июля 2016 года.

**Основные показатели депозитарной деятельности РДК (АО)
по состоянию на 31 декабря 2016 года**

Рыночная стоимость хранимых активов, млрд. рублей	0,13
Количество открытых счетов (в том числе счетов депо), шт.	67
Количество ценных бумаг, находящихся на хранении и учете, млн. шт.	55,61
Количество акций ПАО «Газпром», находящихся на хранении и учете, млн. шт.	0,86
Количество эмитентов, ценные бумаги которых находятся на обслуживании в РДК (АО), шт.	7
Количество обслуживаемых в РДК (АО) выпусков ценных бумаг, шт.	7

2.4. Информационно-технологическая деятельность и

Удостоверяющий центр

В 2016 году основное внимание подразделений информационно-технологического блока было уделено планомерному развитию бизнес-систем, обеспечивающих автоматизацию основных видов деятельности РДК (АО), вопросам внутренней автоматизации, развитию технологической инфраструктуры.

В 2016 году продолжилась планомерная работа над автоматизацией составления отчетности для Банка России, которую РДК (АО) с 2015 года обязана предоставлять и как профессиональный участник рынка ценных бумаг (депозитарий), и как клиринговая организация. На конец года степень автоматизации можно оценить как высокую.

В первой половине 2016 года завершены работы по переводу всех резервных каналов связи на нового провайдера. Данный перевод существенно повысил оперативность переключения каналов в случае аварии на основном канале (или проблем на коммутационном оборудовании провайдера) и надежность обеспечения связи офиса РДК (АО) и дата-центра Макомнет.

Во II квартале 2016 года была введена в промышленную эксплуатацию новая система мониторинга Zabbix, что позволило увеличить количество наблюдаемых узлов инфраструктуры и качественно улучшить контроль за состоянием серверов, сетевого оборудования и каналов связи.

С III квартала на регулярной основе проводится автоматизированный контроль информации о контрагентах в открытых базах банкротств через систему «Контур-Фокус», что потребовало значительной доработки системы CRM.

Проведенные работы по регулярной поддержке и модернизации ИТ-инфраструктуры обеспечили безотказное функционирование всех необходимых бизнес-процессов компании.

Развитие технологий клиринга, а также внедрение новых сервисов в отчетном году потребовали сопровождения и поддержки со стороны ИТ. Реализованы, протестированы и внедрены масштабные доработки клиринговой системы на рынке спот:

- архитектура системы реорганизована в целях полномасштабной поддержки нескольких торговых площадок в режиме реального времени (мультибиржевая клиринговая система);
- реализована возможность клиринга сделок с привлечением оператора товарных поставок;
- значительно расширен спектр доступных инструментов в торгах природным газом (сделки с поставкой в выходные и праздничные дни);

- реализована возможность управления правами на выставление заявок Участниками клиринга с выделенных регистров;
- внедрены небольшие доработки, уточняющие и оптимизирующие многие клиринговые процедуры.

Основные доработки клиринговой системы срочного рынка:

- введена в эксплуатацию новая версия клиринговой системы в рамках проекта создания механизма ценообразования для российской экспортной нефти URALS;
- реорганизована система доступа к сервисам клиринговой системы с поддержкой участников клиринга – нерезидентов.

Сопровождение внедрения перечисленных доработок потребовало в свою очередь развития собственно инфраструктуры ИТ:

- значительно расширилась тестовая инфраструктура;
- активно использовались технологии виртуализации;
- обновлялись системное и ключевое прикладное программное обеспечение (Oracle, Java).

Активно разрабатывалось внутреннее прикладное программное обеспечение:

- успешно внедрена в промышленную эксплуатацию система Web-офис, позволившая Участникам клиринга направлять в РДК (АО) документы в структурированном виде, пригодном для дальнейшей автоматизированной обработки, отлажено ее взаимодействие с CRM системой. В результате реализации проекта документооборот с участниками клиринга и другими категориями контрагентов компании стал более удобным и технологичным;
- началась разработка интегрированной системы обработки входящих документов, которая позволит транслировать поручения контрагентов из системы Web-офис непосредственно в клиринговую систему;
- создана подробная документация API методов и функций системы Web-офис, с использованием которой Участники клиринга смогут автоматизировать документооборот с РДК (АО) на своей стороне;
- реализовано приложение для автоматизации документооборота с операторами товарных поставок;
- внедрены утилиты для исполнения в клиринговой системе документов организатора транспортировки на рынке природного газа;
- значительно расширен перечень внутренних и клиентских отчетов, для которых доступно автоматическое построение и рассылка.

Удостоверяющий центр РДК (АО)

За отчетный период Удостоверяющий центр РДК (АО) обеспечивал бесперебойное функционирование системы электронного документооборота (ЭДО), оперативное исполнение заявок клиентов на оказание услуг.

В 2016 году для успешного прохождения ежегодной проверки соответствия требованиям по безопасности информации, подтверждающей корректное выполнение лицензионных требований ФСБ России, Удостоверяющий центр РДК (АО) был переведён на обновлённую программную платформу - ПАК «КриптоПро УЦ 1.5 R2 SP1», что потребовало, в том числе, модернизации вспомогательного программного обеспечения, разработанного сотрудниками УЦ для автоматизации выполняемых работ.

В связи с изменением организационно-правовой формы компании с ЗАО на АО, были проведены работы по изготовлению нового корневого сертификата с изменёнными полями «Издатель» и «Организация».

Для обеспечения пользователей, использующих самые современные операционные системы семейства Windows 10, качественной и надёжной криптографической продукцией, Удостоверяющий центр РДК (АО) начал продажу (распространение) новой версии СКЗИ Крипто-Про CSP 4.0 сразу после того, как данный программный продукт получил сертификат соответствия ФСБ России.

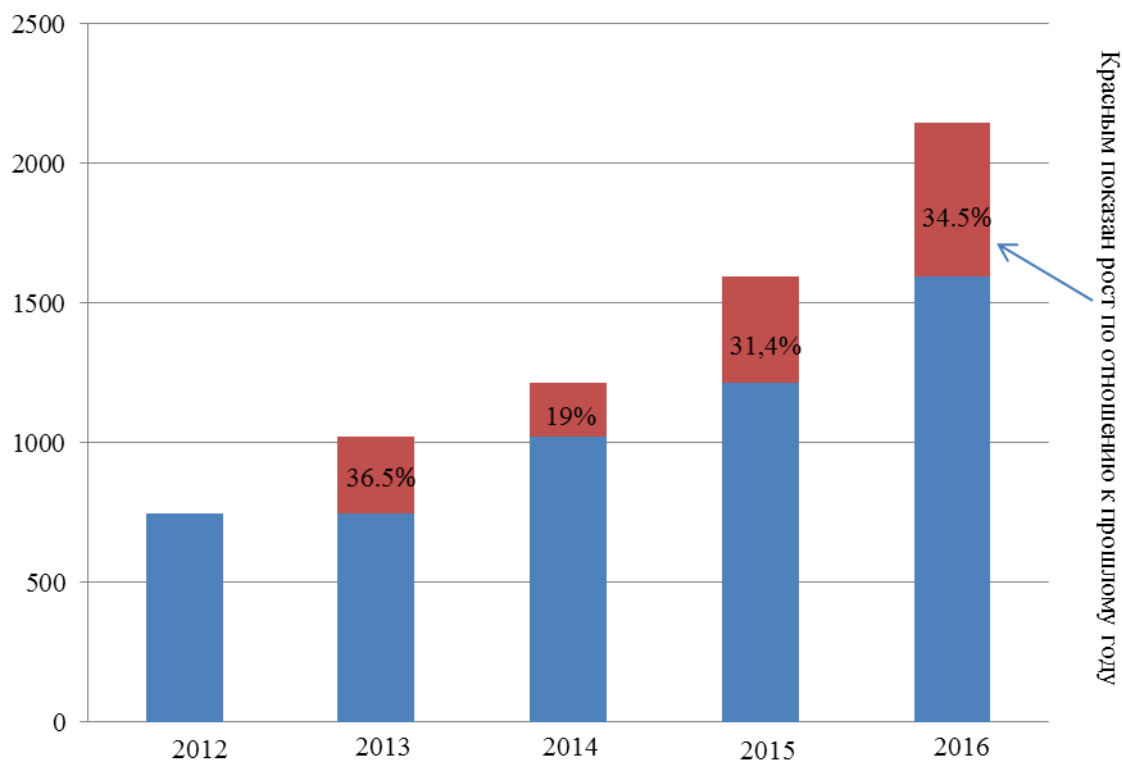
В 2016 году РДК (АО) впервые приняла на обслуживание участника клиринга нерезидента, что потребовало от специалистов РДК (АО) разработки новой модели обслуживания клиентов Удостоверяющего центра с учетом их иностранной юрисдикции. Так, Удостоверяющий центр принимал непосредственное участие в разработке и заключении Сублицензионного договора с Omega Funds Investment Limited (Республика Кипр), а также в консультировании технических специалистов данной организации по особенностям использования СКЗИ Крипто-Про CSP 3.8 (экспортная версия).

Ежегодно растущие объёмы оказания услуг по изготовлению сертификатов потребовали закупки и установки расширения лицензии ПАК «КриптоПро УЦ» с 2 000 до 5 000 уникальных пользователей.

Несмотря на большое количество дополнительных работ и непрерывно растущие объёмы оказываемых услуг, Удостоверяющий центр успешно справился с задачей по обеспечению функционирования Системы электронного документооборота РДК (АО). На протяжении всего года клиенты имели доступ к качественному и оперативному сервису, пользовались всем спектром услуг, предоставляемых Удостоверяющим центром.

Всего за 2016 год Удостоверяющим центром оказано 2 146 платных услуг по изготовлению сертификатов, что почти втрое больше, чем в первый полный год работы Удостоверяющего центра (2012 год – 748 сертификатов).

Рост объема услуг по изготовлению сертификатов



Помимо изготовления сертификатов за отчетный период Удостоверяющим центром реализовано 567 USB-ключей eToken PRO Java 72k и 462 лицензии на СКЗИ Крипто-Про CSP различных версий.

2.5. Управление рисками

В целях совершенствования системы управления рисками в соответствии с требованиями регулятора¹ и лучшими международными практиками и стандартами деятельности клиринговых организаций и центральных контрагентов² в 2016 году был доработан, утвержден Советом Директоров и зарегистрирован Банком России комплект

¹ Положение Банка России от 12 марта 2015 года № 463-П.

² Principles for financial market infrastructures. April 2012 (Committee on Payment and Settlement Systems, Technical Committee of the International Organization of Securities Commissions – CPSS-IOSCO); Recommendations for Central Counterparties. March 2004 (CPSS-IOSCO); Public quantitative disclosure standards for central counterparties. Consultative report. February 2015 (CPSS-IOSCO); Guidelines and Recommendations regarding the implementation of the CPSS-IOSCO Principles for Financial Market Infrastructures in respect of Central Counterparties. 4.9.2014. (European Securities and Markets Authority – ESMA); Regulation (EU) No 648/2012 of the European Parliament and the Council of 4 July 2012 on OTC derivatives, central counterparties and trade repositories.

внутренних документов, определяющих Правила управления рисками РДК (АО), в том числе:

- Политика управления рисками РДК (АО);
- Порядок обеспечения непрерывности и восстановления деятельности РДК (АО);
- Порядок стресс-тестирования системы управления рисками РДК (АО) при осуществлении деятельности центрального контрагента;
- документы, определяющие Порядки управления отдельными видами рисков РДК (АО).

Основными целями и задачами системы управления рисками РДК (АО) являются обеспечение достижения стратегических целей, сохранение активов и поддержание эффективности всех видов деятельности, предотвращение событий реализации рисков и минимизация их последствий, а также обеспечение непрерывности деятельности РДК (АО).

Система управления рисками РДК (АО):

- является структурно интегрированной системой, элементы которой включены в бизнес-процессы Общества как их неотъемлемая часть, предусматривающей участие в управлении рисками всех подразделений;
- предполагает непрерывный контроль управления рисками Общества и соответствия предпринимаемых мер воздействия на риски характеру и масштабу совершаемых операций;
- обеспечивает непрерывный мониторинг, оценку и анализ рисков, проведение на регулярной основе мероприятий, направленных на контроль функциональности действующих правил и процедур, обеспечение их соответствия текущим условиям, пересмотр и модификацию устаревших методик, регламентов, аналитического и технологического обеспечения;
- предусматривает обеспечение всеми подразделениями доступа Управления мониторинга и контроля рисков и Лица, ответственного за управление регуляторным риском, ко всей необходимой для управления рисками информации;
- предусматривает документальную фиксацию фактов возникновения рисков клиринговой организации и воздействия на них, а также хранение информации, используемой для управления рисками, включая условия договоров, обязательства из которых допущены к клирингу с участием центрального контрагента;
- включает организацию внутреннего обучения работников Общества, функции которых непосредственно связаны с осуществлением основных видов

деятельности Общества, по вопросам выявления, идентификации и оценки рисков, а также контроля сопутствующих рисков;

- включает в себя регулярную отчетность по управлению рисками, представляемую органам управления Общества.

Система управления рисками Общества непрерывно совершенствуется при изменениях внешних факторов, а также при модернизации стратегии и принципов работы РДК (АО).

Система управления рисками включает в себя управление следующими основными видами рисков, присущими деятельности РДК (АО):

Вид риска	Определение вида риска	При осуществлении каких видов деятельности Общества подвергается указанному виду риска
ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ		
Кредитный риск	риск возникновения убытков у Общества вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения должником финансовых обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договоров.	во всех видах деятельности Общества: - при выполнении функций центрального контрагента на срочном рынке, вследствие возможного неисполнения участником клиринга (далее – УК) своих обязательств, - при оказании клиринговых, депозитарных услуг и услуг Удостоверяющего центра в случае неисполнения контрагентами своих обязательств по оплате услуг.
Рыночный риск	риск возникновения расходов (убытков) у Общества вследствие неблагоприятного изменения рыночной стоимости финансовых инструментов или иных активов, в которые инвестированы средства организации или средства, предоставленные ей в качестве обеспечения исполнения обязательств.	в ходе клиринговой и хозяйственной деятельности: - при проведении инвестиционных операций с собственными средствами (капиталом), - при использовании в собственных интересах средств, предоставленных ей УК в качестве обеспечения исполнения обязательств.
Кастодиальный риск	риск возникновения убытков у Общества вследствие утраты имущества Общества или имущества, переданного ей в качестве обеспечения исполнения обязательств, вследствие действий или бездействия лица, ответственного за хранение этого имущества и учет прав на это имущество.	в ходе клиринговой и депозитарной деятельности, а также при осуществлении хозяйственной деятельности.

Риск ликвидности	риск возникновения расходов (убытков) у Общества вследствие недостаточности имущества в распоряжении Общества для удовлетворения требований его кредиторов по передаче этого имущества в установленный срок.	в ходе клиринговой и хозяйственной деятельности: - вследствие реализации кастодиального риска (т.е. утраты имущества или обеспечения), - вследствие непредвиденных задержек при конвертации / продаже обеспечения, предоставленного УК в финансовых инструментах, отличных от денежных средств в рублях (при выполнении функции центрального контрагента), - при использовании в собственных интересах средств, предоставленных УК в качестве обеспечения.
Системный риск	риск возникновения убытков у Общества вследствие возникновения события, при котором неспособность выполнить свои обязательства одного или нескольких УК вызывает неспособность выполнить свои обязательства надлежащим образом других УК.	- при выполнении функций центрального контрагента на срочном рынке вследствие возможного неисполнения УК своих обязательств из срочных контрактов, - в ходе проведения процедуры принудительной ликвидации позиций УК («эффект домино») на срочном рынке.
НЕФИНАНСОВЫЕ РИСКИ		
Операционный риск	риск убытков у Общества вследствие недоработок и отказов в работе информационных систем, сбоев внутренних процессов, ошибочных действий или бездействия сотрудников, а также внешних событий, негативно влияющих на операционную деятельность Общества.	во всех видах деятельности Общества.
Правовой риск	риск убытков у Общества вследствие неоднозначности толкования норм права.	во всех видах деятельности Общества.
Регуляторный риск	риск убытков у Общества из-за несоблюдения законодательства, внутренних документов Общества, стандартов, правил и кодексов саморегулируемых организаций (если они являются обязательными для Общества), а также в результате	во всех видах деятельности Общества.

	применения санкций и (или) иных мер воздействия со стороны надзорных органов.	
Коммерческий риск	риск превышения расходов Общества над доходами, не связанный с реализацией кредитного и кастодиального рисков (неверные решения или ненадлежащее их исполнение, воздействие неблагоприятных факторов на процессы планирования и т.п.).	во всех видах деятельности Общества.
Конфликт интересов	риск убытков Общества из-за неправомерного использования информации, финансовых и иных ресурсов, полученных при осуществлении определенного вида деятельности Общества, для реализации функций и/или урегулирования потерь, возникших при осуществлении других видов деятельности.	во всех видах деятельности Общества.

В таблице приведены виды рисков в сопоставлении с видами деятельности РДК (АО).

Вид риска	Направления деятельности				
	Клиринговая деятельность		Депозитарная деятельность	Деятельность Удостоверяющего центра	Хозяйственная деятельность
	на спот-рынке (рынке биржевого товара)	на срочном рынке (в том числе деятельность центрального контрагента)			
ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ					
кредитный	да	да	да	да	да
рыночный	да	да	нет	нет	да
кастодиальный	да	да	да	нет	да
ликвидности	да	да	нет	нет	да
системный	нет	да	нет	нет	нет
НЕФИНАНСОВЫЕ РИСКИ					
операционный	да	да	да	да	да
правовой	да	да	да	да	да
регуляторный	да	да	да	да	да
коммерческий	да	да	да	да	да
конфликта интересов	да	да	да	да	да

Процесс управления рисками осуществляется на всех уровнях управления РДК (АО) в соответствии с компетенцией органов управления.

Помимо специального структурного подразделения – Управления мониторинга и контроля рисков, в компетенцию которого входит непосредственный мониторинг и контроль всех перечисленных выше видов рисков, в соответствии с требованиями Банка России в РДК (АО) назначено специальное лицо, ответственное за управление регуляторным риском в части соответствия деятельности РДК (АО) требованиям Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России, документов клиринговой организации, связанных с клиринговой деятельностью и зарегистрированных в Банке России.

Кроме того, при Совете директоров РДК (АО) функционирует Комитет по риск-менеджменту, к компетенции которого относится экспертиза системы управления рисками в части клиринговой деятельности РДК (АО), предварительное одобрение документов, определяющих правила организации системы управления рисками. В состав данного комитета входят ведущие специалисты РДК (АО), АО «СПбМТСБ», ПАО Московская Биржа, а также представители наиболее активных участников клиринга, таких как ПАО «Газпром нефть», АО «Открытие Брокер» и других.

На заседаниях указанного комитета в 2016 году был рассмотрен ряд вопросов по управлению рисками, в том числе:

- об одобрении изменений в документы, определяющие правила организации системы управления рисками РДК (АО);
- об одобрении изменений в процедуре контроля финансового состояния компаний участников клиринга;
- о принятии к сведению изменения в механизм проверки заявок с учетом нового инструмента «спред»;
- о выработке рекомендаций в отношении значений базовых параметров Системы управления рисками;
- об одобрении изменения в Порядок обеспечения непрерывности и восстановления деятельности Общества.

Помимо утверждения новой редакции Правил управления рисками РДК (АО) в отчетном периоде был реализован ряд проектов, направленных на развитие системы управления рисками, в том числе:

- была проведена доработка СУР при реализации проекта «Создания маркерных сортов российской нефти и нефтепродуктов»;

- с целью разработки модели бизнес-процессов РДК (АО) и внедрения риск-ориентированного анализа процессов подготовлен проект Перечня бизнес-процессов РДК (АО);
- проведены консультации сотрудников подразделений РДК (АО) по вопросам идентификации и сбора данных по событиям рисков, проведена разъяснительная работа в целях повышения дисциплины и качества собираемых данных о рискованных событиях.

В течение года в штатном режиме осуществлялось ежедневное определение риск-параметров на срочном рынке, контроль финансового состояния участников клиринга срочного рынка на основе квартальной отчетности, ежедневное определение ставок обеспеченности на рынках биржевого товара, контроль финансового состояния кредитных организаций, в том числе гарантирующих банков, лимитирование объемов принимаемых к учету банковских гарантий.

В 2016 году было проведено тестирование системы управления непрерывностью деятельности РДК (АО). Тестирование было проведено в 3 этапа: сквозной анализ, имитация, функциональное тестирование. По результатам анализа полученной в ходе тестирования информации отмечена слаженная работа сотрудников РДК (АО), эффективность коммуникаций, высокий уровень профессионализма, способствующих выработке оптимальных решений при принятии решений в смоделированных чрезвычайных ситуациях. Результаты проведенного тестирования признаны удовлетворительными, существенных препятствий к исполнению выработанных мер обнаружено не было.

На ежемесячной и ежеквартальной основе осуществлялась подготовка внутренних отчетов об управлении рисками РДК (АО). Также на ежемесячной основе Банку России предоставлялись сведения о событиях операционного риска.

2.6. Внутренний контроль и внутренний аудит

Внутренний контроль в РДК (АО) осуществляется на различных уровнях органов управления, структурных подразделений, в том числе, специально созданных контрольных структурных подразделений и должностных лиц, иными работниками компании. Поскольку РДК (АО) является участником группы Банка ГПБ (АО), на основе Типового положения о системе внутреннего контроля было разработано и утверждено Положение о системе внутреннего контроля РДК (АО) как некредитной финансовой организации – участнике группы Банка ГПБ (АО).

Согласно требованиям законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России РДК (АО) осуществляет внутренний контроль и внутренний аудит,

соответствующий характеру и масштабу осуществляемых РДК (АО) операций в качестве клиринговой организации на биржевом товарном рынке и профессионального участника рынка ценных бумаг.

В 2016 году в РДК (АО) непрерывно осуществлялся внутренний контроль соответствия клиринговой и депозитарной деятельности РДК (АО) законодательству Российской Федерации о клиринге и клиринговой деятельности, о рынке ценных бумаг, о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, о рекламе, о противодействии отмыванию доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации.

В целях реализации РДК (АО) требований Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» Службой внутреннего контроля клиринговой деятельности проводилась работа по осуществлению внутреннего контроля клиринговой деятельности, в том числе, с использованием процедур комплаенса.

Функции по осуществлению внутреннего контроля профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг возложены на Заместителя Генерального директора – контролера РДК (АО).

Функции по осуществлению внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – ПОД/ФТ) и противодействию использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком в целях соблюдения РДК (АО) требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – ПНИИИ/МР) осуществляются Службой финансового мониторинга и отчетности.

В рамках системы внутреннего контроля в РДК (АО) осуществляется внутренний аудит. Для осуществления внутреннего аудита сформирована и функционирует Служба внутреннего аудита, задачами которой является проверка и оценка полноты и эффективности бизнес-процессов, механизмов управления, внутреннего контроля и управления рисками в РДК (АО).

Деятельность по всем направлениям внутреннего контроля и внутреннего аудита соответствует уровню и сочетанию принимаемых рисков и нацелена на недопущение использования недобросовестных финансовых схем, на минимизацию рисков финансовых потерь и нанесения ущерба репутации РДК (АО), а также на соблюдение интересов ее акционеров, партнеров и клиентов.

В 2016 году проводилась работа по изучению и анализу требований проектов нормативных документов Банка России по вопросам организации системы внутреннего контроля некредитных финансовых организаций, осуществления внутреннего аудита и внутреннего контроля клиринговыми организациями и профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в том числе управления регуляторным риском некредитных финансовых организаций.

В 2016 году специалисты РДК (АО) принимали участие в заседаниях рабочих групп в Банке России и ПАРТАД по вопросам организации системы внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также по вопросам внедрения пруденциальных нормативов ликвидности и достаточности в отношении профессиональных участников рынка ценных бумаг. Со стороны РДК (АО) были представлены предложения, учитывающие специфику клиринговой деятельности и деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг. Ряд замечаний и предложений были учтены Банком России.

Внутренний контроль клиринговой деятельности

В 2016 году Службой внутреннего контроля (далее – СВК) на постоянной основе осуществлялся контроль соответствия клиринговой деятельности РДК (АО) и ее сотрудников требованиям законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Банка России, а также уставу и внутренним документам клиринговой организации, включая проверку деятельности структурного подразделения, ответственного за управление рисками.

Внутренний контроль клиринговой деятельности включал в себя, в том числе:

- контроль полноты и достоверности данных отчетности, представляемой в Банк России;
- контроль полноты и своевременности раскрытия информации;
- контроль полноты и достоверности информации, представляемой в ответ на запросы и/или предписания Банка России, а также представления информации в случаях, предусмотренных Федеральным законом «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» и принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов;
- согласование внутренних документов, регулирующих вопросы клиринговой деятельности РДК (АО);
- оценку эффективности процессов и процедур внутреннего контроля при осуществлении клиринговой деятельности как составной части системы внутреннего контроля организации, в том числе осуществления клиринговой организацией

контроля за управлением информационными потоками и обеспечением информационной безопасности;

- оценку эффективности системы управления рисками в клиринговой организации, в том числе при осуществлении функции центрального контрагента;
- проверку систем, созданных в целях соблюдения правовых требований и профессиональных кодексов поведения;
- контроль за выполнением рекомендаций СВК по результатам проведенных проверок.

Внутренний контроль клиринговой деятельности проводился в форме комплексных проверок в соответствии с Планом проведения проверок СВК клиринговой деятельности на 2016 год, согласованным Генеральным директором и утвержденным Советом директоров РДК (АО). Отчетность по итогам проведенных СВК комплексных проверок предоставлялась на рассмотрение Генеральному директору в 2016 году в форме отчетов СВК клиринговой деятельности за полугодие в порядке и сроки, установленные нормативными правовыми актами Банка России. План проведения проверок СВК клиринговой деятельности на 2016 год реализован в полном объеме. Результаты реализации Плана проведения проверок СВК на 2016 год представлены на рассмотрение Совету директоров в начале 2017 года. Внеплановые проверки по распоряжению органов управления РДК (АО) в 2016 году не проводились.

Рекомендации СВК учтены путем внесения изменений в Правила клиринга, иные внутренние документы, регулирующие клиринговую деятельность РДК (АО) на рынке биржевого товара и срочном товарном рынке, а также путем доработки программного обеспечения Системы клиринга.

В связи с вступлением в силу значительных изменений в Федеральный закон «О клиринге и клиринговой деятельности» были изменены нормы в отношении подчиненности и подотчетности руководителя СВК (контролера) единоличному исполнительному органу клиринговой организации. В этой связи в 2016 году разработана и зарегистрирована в Банке России новая редакция Правил внутреннего контроля клиринговой деятельности РДК (АО). Новая редакция данного документа введена в действие с 5 августа 2016 года.

В конце 2016 года по предложению руководителя СВК подготовлен План проведения проверок Службой внутреннего контроля клиринговой деятельности на 2017 год, который согласован Генеральным директором и утвержден Советом директоров РДК (АО) в начале 2017 года.

Внутренний контроль профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

Произошедшие в 2016 году изменения в законодательстве о рынке ценных бумаг, а также введение в действие новых нормативных актов Банка России в части регулирования и

осуществления надзора за профессиональными участниками рынка ценных бумаг, потребовали от РДК (АО) внесения изменений во внутренние документы, а также принятия иных мер, в том числе в части осуществления внутреннего контроля.

Внутренний контроль профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг осуществлялся путем проведения проверок депозитарных операций и документов депозитарного учета на предмет соблюдения законодательства и нормативных актов Банка России, внутренних нормативных документов РДК (АО), связанных с осуществлением депозитарной деятельности. По результатам проверок подразделениям РДК (АО) выдавались рекомендации по устранению нарушений и недостатков, а также по оптимизации проведения отдельных операций и процедур.

Вступившие в силу в 2016 году изменения в законодательство о рынке ценных бумаг и об акционерных обществах, предписывающие, начиная с 1 июля 2016 года, совершать ряд действий по реализации прав на ценные бумаги через номинальных держателей в электронном виде, повлекли за собой внесение изменений в Условия осуществления депозитарной деятельности РДК (АО), а также внесения в работу депозитария изменений организационно-технического характера.

В 2016 году вступили в силу ряд нормативных актов Банка России, регулирующих деятельность депозитариев, которые также потребовали усовершенствования нормативной базы РДК (АО), проведения организационных мероприятий по приведению деятельности РДК (АО) в качестве профессионального участника рынка ценных бумаг в соответствие с новыми нормативными актами.

В частности, Банком России в течение 2016 года были утверждены новые требования:

- к порядку открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов;
- к порядку и срокам раскрытия информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг;
- к порядку и срокам предоставления отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг;
- к порядку расчета размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг;
- к порядку взаимодействия некредитных финансовых организаций и Банка России при электронном взаимодействии, в том числе посредством Личного кабинета;
- к порядку получения депозитариями запросов от Центральной избирательной комиссии Российской Федерации, избирательных комиссий субъектов Российской Федерации запросов о предоставлении сведений о счетах, вкладах, ценных бумагах

кандидатов в депутаты или на иные выборные должности и направлению ответов на полученные запросы;

- к порядку ведения СРО реестров членов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка (в том числе к составу сведений, содержащихся в реестре).

По мере приведения деятельности организации в соответствие с вышеуказанными изменениями осуществлялся внутренний контроль за своевременностью внесения изменений в нормативные документы организации, за соблюдением требований к порядку и срокам раскрытия информации на официальном сайте организации, за соблюдением прав депонентов при проведении эмитентами корпоративных действий, за своевременным предоставлением достоверных данных в отчетности профессионального участника, направляемой в Банк России и СРО ПАРТАД. Кроме того, осуществлялся контроль обработки поступающих запросов от ЦИК и от Банка России в электронном виде посредством личных кабинетов.

В связи с возложением с 18 января 2016 года функций по контролю в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (далее - ПНИИИ/МР) на Службу финансового мониторинга и отчетности, в I квартале 2016 года была разработана и введена в действие с 28 марта 2016 года новая редакция Инструкции о внутреннем контроле профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг Общества, из которой исключены разделы, регламентирующие осуществление функций по контролю ПНИИИ/МР. Кроме того, в Инструкцию о внутреннем контроле профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг внесены уточнения и дополнения в соответствии с рекомендациями Банка ГПБ (АО), участником группы которого является РДК (АО).

По результатам осуществления внутреннего контроля депозитарной деятельности представлялись отчеты Генеральному директору и Совету директоров РДК (АО).

Внутренний контроль в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

В результате изменений, внесенных в Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и принятые в связи с ним нормативные акты, в целях соблюдения требований законодательства в 2016 году были утверждены изменения и дополнения, а также новая редакция Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма РДК (АО), а также иные внутренние документы, устанавливающие отдельные

процедуры в сфере ПОД/ФТ.

Для оптимизации процесса внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в РДК (АО) утверждена новая редакция Порядка действий работников в целях определения наличия достаточных оснований полагать, что деятельность участников клиринга на биржевом товарном рынке связана с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма. В соответствии с данным Порядком проводился постоянный анализ деятельности участников клиринга. Основания полагать, что деятельность участников клиринга на биржевом товарном рынке связана с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, не выявлены.

В рамках осуществления внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ проводилась работа по обновлению идентификационных данных о депонентах, их представителях, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах, включая пересмотр уровня риска клиентов. В целях реализации программ ПОД/ФТ в РДК (АО) осуществлялось изучение операций, осуществляемых РДК (АО) и клиентами, с целью выявления операций, подлежащих обязательному контролю, и необычных операций. По результатам проводимого анализа подозрений о связи клиентов с отмыванием преступных доходов или с финансированием терроризма не возникало.

Осуществлялся постоянный контроль за сверкой наличия среди депонентов, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев, учредителей (акционеров) лиц из перечня организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, ведение которого осуществляет Росфинмониторинг.

В целях соблюдения требований к подготовке и обучению кадров в области внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ сотрудники РДК (АО) прошли обучение, в том числе в форме участия в специализированных семинарах, получив необходимые знания и навыки в данной области.

Внутренний контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

В целях реализации Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» в 2016 году РДК (АО) на регулярной основе проводились мероприятия, направленные на соблюдение норм данного закона.

В связи с изменениями в нормативные акты Банка России утверждена и размещена на сайте РДК (АО) новая редакция Перечня инсайдерской информации РДК (АО).

В течение года РДК (АО) осуществлялась проверка соответствия оснований для включения лиц в список инсайдеров и исключения из него, а также соблюдения порядка и сроков уведомления лиц, включенных в список инсайдеров РДК (АО) и исключенных из него.

Уведомления от лиц, включенных в список инсайдеров РДК (АО), об осуществлении ими операций с финансовыми инструментами и (или) товарами, в отношении которых эти лица признаются инсайдерами, не поступали.

Уведомления о включении РДК (АО) в список инсайдеров других организаций, а также об исключении РДК (АО) из списка инсайдеров организаций, ранее включивших РДК (АО) в свой список инсайдеров, не поступали.

Требования о передаче списка инсайдеров РДК (АО) организаторам торговли, через которых совершаются операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товаром, и в Банк России, не поступали.

Внутренний аудит

Служба внутреннего аудита (далее – СВА) в 2016 году осуществляла деятельность в соответствии с Положением о внутреннем аудите РДК (АО). В части осуществления проверок внутреннего аудита СВА руководствовалась планом работы СВА на 2016 год, разработанным на основе риск-ориентированного подхода.

В феврале 2016 года после регистрации в Банке России вступило в силу утвержденное в конце 2015 года Положение о внутреннем аудите Общества. В первом полугодии 2016 года была разработана и утверждена новая редакция Положения (вступила в силу с июня 2016 года), учитывающая, в том числе, замечания, высказанные Банком России при регистрации первой редакции.

Для совершенствования в РДК (АО) функции внутреннего аудита в 2016 году велась работа по разработке методологии осуществления внутреннего аудита как с учетом положений Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита и лучших практик, применяемых в Российской Федерации и в иных странах, так и с учетом осуществляемой деятельности, организационной и функциональной структуры и иных особенностей РДК (АО).

В 2016 году СВА провела проверки в соответствии с Планом внутреннего аудита.

При проведении проверок СВА принимала во внимание различную информацию, в том числе, содержащуюся во внутренних документах РДК (АО), базах данных, в различных

документах, представляемых подразделениями компании по запросу СВА, сведения, полученные в результате интервьюирования работников РДК (АО).

Проверки проводились путем анализа внутренних документов РДК (АО) (Политик, Положений, Порядков и т.п.), запроса и анализа различных документов компании, выгрузки информации из баз данных, интервьюирования работников, анализа результатов работы подразделений (работников) по внутреннему контролю и управлению рисками. Запрошенные сведения анализировались как путем сплошного анализа, так и путем осуществления выборок.

Заключения по результатам проведенных проверок, а также рекомендации СВА представлены на рассмотрение Совету директоров в составе годового отчета СВА в марте 2017 года. Годовой отчет СВА также был представлен для ознакомления Генеральному директору и Правлению РДК (АО), а рекомендации доведены до сведения соответствующих подразделений РДК (АО).

3. Корпоративное управление

Корпоративное управление Общества в 2016 году учитывало изменения гражданского законодательства Российской Федерации в части разделения обществ на публичные и непубличные, существенные изменения в Федеральный закон «Об акционерных обществах». Общество сохранило статус непубличного акционерного общества.

Кроме того, учитывая, что в Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» также были внесены существенные изменения, касающиеся деятельности центрального контрагента, потребовалось перераспределение компетенции между органами управления в части утверждения документов, необходимых для соответствия лицензионным требованиям Банка России.

В связи с этим в 2016 году была утверждена новая редакция Устава РДК (АО).

Поскольку РДК (АО) является участником группы Банка ГПБ (АО), на основе Типового положения о Ревизионной комиссии, подготовленного Банком ГПБ (АО) для своих дочерних компаний, а также с учетом практики корпоративной работы РДК (АО), было утверждено новое Положение о Ревизионной комиссии РДК (АО).

Ключевые вопросы, касающиеся корпоративного управления РДК (АО), рассматриваются Общим собранием акционеров. Общее руководство деятельностью РДК (АО) осуществляется Советом директоров, руководство текущей деятельностью - единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) и коллегиальным исполнительным органом (Правлением). Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляется Ревизионной комиссией и внешним аудитором РДК (АО).

Ведение реестра акционеров РДК (АО) осуществляет регистратор АО «ДРАГа».

Акционером, владеющим более 90 процентов акций РДК (АО), является «Газпромбанк» (Акционерное общество). Изменения в структуре акционеров РДК (АО) в течение 2016 года не происходили.

3.1. Общее собрание акционеров РДК (АО)

Общее собрание акционеров является высшим органом управления РДК (АО), участвуя в котором акционеры реализуют свое право по управлению РДК (АО).

В 2016 году было проведено одно годовое Общее собрание акционеров Общества.

На годовом Общем собрании акционеров были приняты решения по обязательным вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, в том числе:

- утверждение годового отчета за 2015 год;
- утверждение годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год;
- распределение прибыли, в том числе определение размера и порядка выплаты дивидендов по итогам финансового года;

- установление даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;
- избрание членом Совета директоров;
- избрание членом Ревизионной комиссии;
- утверждение аудитора.

Были одобрены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность и которые могут быть совершены в будущем в процессе осуществления РДК (АО) обычной хозяйственной деятельности:

1. Между РДК (АО) и Банком ГПБ (АО)

1.1. Получение прав требования по банковским гарантиям, гарантом по которым выступает Банк ГПБ (АО), принципалом – участник клиринга, бенефициаром – РДК (АО), на предельную сумму по каждой банковской гарантии – 1 000 000 000 рублей, или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.2. Договоры банковского счета (в том числе, клирингового счета, специального депозитарного счета, залогового счета), соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 10 000 000 000 рублей, или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.3. Договоры купли-продажи иностранной валюты, соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 10 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.4. Рамочные (генеральные) договоры (соглашения) об общих условиях заключения депозитных операций, договоры депозитного вклада в рублях или иностранной валюте (в том числе с конвертацией суммы вклада), соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 10 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.5. Договоры (соглашения) о порядке поддержания минимального неснижаемого остатка на счетах РДК (АО), соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их

основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 10 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.6. Кредитные договоры в рублях или иностранной валюте, соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 10 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.7. Договоры залога, в том числе, договоры залога прав по договору банковского счета, соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой имущества, передаваемого по каждому договору (сделке), не превышающей 10 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.8. Договоры по операциям с производными финансовыми инструментами на любые активы, соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке) не превышающей 10 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.9. Договоры счета депо владельца и/или доверительного управляющего (депозитарные договоры), договоры о междепозитарных отношениях, соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 1 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.10. Договоры (соглашения) об обмене документами в электронном виде с помощью системы электронного документооборота (об организации системы электронного документооборота), соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 1 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.11. Договоры аренды нежилых помещений, соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой в год по каждому договору (сделке), не превышающей 1 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

1.12. Договоры (соглашения) об использовании Системы ГПБ-Дилинг, договор (регламент) удостоверяющего центра Банка ГПБ (АО), соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, без ограничения количества сделок.

1.13. Агентские договоры по консультированию с использованием удаленных каналов связи (каналов телефонной связи) физических и юридических лиц по вопросам, связанным с клиринговым обслуживанием РДК (АО), соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 1 000 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

2. Между РДК (АО) и АО «ДРАГа»

Договоры на ведение реестра владельцев ценных бумаг, соглашения о внесении изменений и дополнений в указанные договоры, дополнительные соглашения к ним, а также сделки, совершаемые на их основании, с предельной суммой по каждому договору (сделке), не превышающей 1 000 000 рублей или эквивалента в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

3. Договор залога прав по договору банковского счета между РДК (АО) и Банком ГПБ (АО) со следующими существенными условиями

Стороны Договора: Залогодержатель – Банк ГПБ (АО), Залогодатель – РДК (АО).

Предмет Договора: залог принадлежащих Залогодателю (а также тех, которые возникнут в будущем) прав по Договору банковского счета в валюте Российской Федерации (залоговый счет для юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации), заключенному Залогодателем с Залогодержателем, в отношении совокупности твердых денежных сумм (в том числе в отношении каждой твердой денежной суммы в отдельности), находящихся (находящейся) на залоговом счете, открытом Залогодателю в Банке ГПБ (АО), размер каждой из которых указывается сторонами в заключаемых дополнительных соглашениях к Договору. Залогом обеспечивается исполнение обязательств Залогодателя перед Залогодержателем, возникших (возникающих) из Кредитного соглашения об открытии кредитной линии.

Цена предмета Договора: определяется совокупностью твердых денежных сумм (в том числе, каждая твердая денежная сумма в отдельности), находящихся (находящейся) на залоговом счете, открытом РДК (АО) как залогодателю в Банке ГПБ (АО), размер каждой из которых указывается сторонами в заключаемых дополнительных соглашениях к Договору, но не более лимита задолженности по кредитной линии (максимального размера единовременной задолженности по кредитной линии), составляющего 500 000 000,00 (Пятьсот миллионов, 00/100) рублей по каждому дополнительному соглашению и процентов за 30 календарных дней, начисленных на сумму транша.

Срок действия Договора: вступает в силу со дня его подписания и действует до полного исполнения Заемщиком (Залогодателем) обязательств по Кредитному соглашению об открытии кредитной линии.

Крупные сделки в 2016 году РДК (АО) не совершались.

3.2. Совет директоров

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью РДК (АО).

При Совете директоров РДК (АО) осуществляет свою деятельность Комитет по риск-менеджменту. Целью данного комитета является осуществление экспертизы системы управления рисками РДК (АО), в том числе предварительное одобрение ряда документов, регламентирующих управление рисками клиринговой организации.

Решением годового Общего собрания акционеров РДК (АО) от 18 мая 2016 года был сформирован новый состав Совета директоров.

Состав Совета директоров РДК (АО) по состоянию на 1 января 2016 года.

Председатель Совета директоров РДК (АО)

Серегин Валерий Александрович Первый Вице-Президент, член Правления Банка ГПБ (АО)

Члены Совета директоров РДК (АО)

Азимова Лариса Владимировна Генеральный директор РДК (АО)

Борисов Дмитрий Борисович Управляющий директор Департамента корпоративного финансирования Банка ГПБ (АО)

Коломиец Александр Михайлович Вице-Президент - начальник Департамента корпоративных долгосрочных вложений и акционерного капитала Банка ГПБ (АО)

Мелентьев Владимир Николаевич управляющий директор Банка ГПБ (АО), с 1 марта 2016 года – управляющий директор РДК (АО)

Состав Совета директоров РДК (АО) по состоянию на 31 декабря 2016 года.

Председатель Совета директоров РДК (АО)

Серегин Валерий Александрович Первый Вице-Президент, член Правления Банка
ГПБ (АО)

Члены Совета директоров РДК (АО)

Азимова Лариса Владимировна Генеральный директор РДК (АО)

Борисов Дмитрий Борисович Управляющий директор Департамента
корпоративного финансирования Банка ГПБ (АО)

Гусаков Владимир Анатольевич Управляющий директор по взаимодействию с
органами власти ПАО Московская Биржа

Коломиец Александр Михайлович Вице-Президент - начальник Департамента
корпоративных долгосрочных вложений и
акционерного капитала Банка ГПБ (АО)

Ситников Александр
Александрович Управляющий партнер ЗАО «Вегас Лекс» СНГ

Члены Совета директоров доли в уставном капитале РДК (АО) не имеют.

Права, обязанности и ответственность членов Совета директоров определяются Уставом и Положением о Совете директоров РДК (АО). Порядок проведения заседаний Совета директоров РДК (АО) определен указанным Положением.

В течение 2016 года было проведено 13 заседаний Совета директоров, в ходе которых принимались решения по текущим вопросам и приоритетным направлениям развития деятельности РДК (АО).

В рамках стратегического планирования деятельности РДК (АО) Советом директоров были утверждены следующие документы:

- об инвестировании денежных средств РДК (АО);
- корректировка Бюджета доходов и расходов РДК (АО) на 2016 год;
- Бюджет доходов и расходов РДК (АО) на 2017 год.

В 2016 году в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, в целях дальнейшего развития и совершенствования приоритетного направления – клиринговой деятельности, РДК (АО) были утверждены новые редакции Правил осуществления клиринговой деятельности Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» по договорам с биржевым товаром и Правил осуществления клиринговой деятельности Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» на срочном рынке АО «СПбМТСБ». Одновременно с этим был рассмотрен План мероприятий, необходимых для запуска на российской бирже торгов поставочными биржевыми контрактами на

экспортируемую нефть.

С учетом внесения изменений и дополнений в Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» Советом директоров была утверждена новая редакция Условий осуществления депозитарной деятельности Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания», а вместе с ней новая редакция Тарифов на депозитарные и сопутствующие услуги РДК (АО).

Советом директоров на постоянной основе рассматривались отчетные документы структурных подразделений внутреннего контроля, аудита и управления рисками:

- отчеты контролера по профессиональной деятельности;
- отчеты ответственного должностного лица о результатах осуществления внутреннего контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (ПНИИИ/МР);
- отчеты об управлении рисками РДК (АО).

Были утверждены План работ Службы внутреннего аудита на 2016 год, План проведения проверок Службой внутреннего контроля клиринговой деятельности на 2016 год, рассмотрен Отчет Лица, ответственного за управления регуляторным риском, за 2015 год.

Во второй половине 2016 года решением Совета директоров было принято решение об утверждении целого перечня документов по управлению рисками РДК (АО):

- новой редакции Политики управления рисками РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления кредитным риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления рыночным риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления риском ликвидности РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления кастодиальным риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления системным риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления операционным риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления правовым риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления регуляторным риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка управления коммерческим риском РДК (АО);
- новой редакции Порядка обеспечения непрерывности и восстановления деятельности РДК (АО);
- новой редакции Порядка стресс - тестирования СУР РДК (АО) при осуществлении деятельности центрального контрагента;
- Порядка управления риском возникновения конфликта интересов РДК (АО).

Впервые в 2016 году было принято решение о внедрении практики по утверждению Плана работы Совета директоров РДК (АО) на следующий календарный год.

В соответствии с внесением изменений в законодательство Российской Федерации

были утверждены:

- новая редакция Политики соответствия требованиям FATCA РДК (АО);
- новая редакция Инструкции о внутреннем контроле профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг РДК (АО);
- Положение о внутреннем аудите РДК (АО);
- Перечень мер по снижению рисков, связанных с профессиональной деятельностью РДК (АО) на рынке ценных бумаг.

В течение 2016 года решением Совета директоров была определена цена (денежная оценка) имущества по ряду сделок, а также принято решение об одобрении ряда сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

3.3. Исполнительные органы

Руководство текущей деятельностью РДК (АО) осуществляется единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) и коллегиальным исполнительным органом (Правлением), которые подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров РДК (АО).

С февраля 2008 года Генеральным директором РДК (АО) является Азимова Лариса Владимировна.

В состав Правления в 2016 году входили следующие работники РДК (АО):

Азимова Лариса Владимировна – Генеральный директор, Председатель Правления;

Алешина Виктория Викторовна – Исполнительный директор;

Гариков Денис Игоревич – Заместитель Генерального директора;

Спицын Леонид Евгеньевич – Технический директор;

Федорова Елена Валентиновна – Главный бухгалтер;

Шабунина Елена Алексеевна – Директор по правовым и корпоративным вопросам.

Размер вознаграждения Генерального директора и членов Правления РДК (АО) определяется трудовым договором, заключаемым на основании решения Совета директоров РДК (АО), а также решениями Совета директоров РДК (АО).

В течение 2016 года было проведено 17 очных заседаний Правления, на которых, в том числе, были предварительно одобрены документы для их дальнейшего рассмотрения и утверждения на заседаниях Совета директоров.

В начале года Правлением был утвержден Отчет о выполнении плана работы за 2015 год, План работы Общества на 2016 год, во второй половине года - Отчет о выполнении плана работы Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» за I полугодие 2016 года.

Кроме того, Правлением были рассмотрены и утверждены:

- Порядок доступа к инсайдерской информации, правил охраны ее

конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ним нормативных актов;

- Порядок инвестирования финансовых ресурсов Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания»;
- Перечень информации, относящейся к инсайдерской информации Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания»;
- Положение по работе с конфиденциальной информацией в РДК (АО).

В течение отчетного периода на рассмотрение Правления на постоянной основе выносились вопросы об утверждении изменений и дополнений в Список инсайдеров РДК (АО).

3.4. Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью РДК (АО) избирается Ревизионная комиссия.

В 2016 году решением годового Общего собрания акционеров 18 мая 2016 года был избран следующий состав Ревизионной комиссии:

1. Гончарова Юлия Александровна – главный специалист Отдела обработки корпоративных событий эмитентов Управления по взаимодействию с внешними учетными системами и отчетности Депозитарного центра Банка ГПБ (АО).

2. Горьковой Константин Владимирович – директор проекта Дирекции сопровождения и модернизации депозитарных систем Депозитарного центра Банка ГПБ (АО).

3. Фрольцова Галина Анатольевна - заместитель начальника Управления внутреннего контроля операций на финансовых рынках Департамента внутреннего контроля (комплаенс-службы) Банка ГПБ (АО).

До момента избрания указанной Ревизионной комиссии в состав Ревизионной комиссии по решению годового Общего собрания акционеров от 18 мая 2015 года входили:

1. Голощапов Александр Петрович – главный специалист Управления акционерного капитала Банка и корпоративной отчетности Департамента корпоративных долгосрочных вложений и акционерного капитала Банка ГПБ (АО).

2. Гончарова Юлия Александровна – главный специалист Отдела обработки корпоративных событий эмитентов Управления по взаимодействию с внешними учетными системами и отчетности Депозитарного центра Банка ГПБ (АО).

3. Горьковой Константин Владимирович – директор проекта Дирекции сопровождения и модернизации депозитарных систем Депозитарного центра Банка ГПБ (АО).

В соответствии с утвержденным планом в течение 2016 года регулярно проводились заседания Ревизионной комиссии.

Ревизионная комиссия проверяла финансово-хозяйственную деятельность РДК (АО) согласно утвержденному плану проведения проверок в течение года и по итогам 2016 года в целом.

На заседаниях Ревизионной комиссии проводилась проверка бухгалтерской отчетности РДК (АО) за полугодие, год, в том числе бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах РДК (АО), а также сопроводительных документов, прилагаемых к годовой отчетности, финансово-хозяйственной деятельности и правильности отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

3.5. Внешний аудит

В соответствии с требованиями Федерального закона «О клиринге и клиринговой деятельности» клиринговая организация обязана составлять годовую консолидированную финансовую отчетность согласно МСФО, а также годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Данные виды финансовой отчетности подлежат обязательному аудиту.

Ежегодно для проведения проверки и подтверждения достоверности годовой финансовой отчетности РДК (АО) привлекает внешних аудиторов – профессиональные аудиторские организации.

В качестве аудитора Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» для проведения аудита бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) за 2016 год и аудита финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2016 год, решением годового Общего собрания акционеров РДК (АО) было утверждено ООО «ФБК ФИНАНС».

Проведение аудита финансовой отчетности и включение ее в состав годового отчета позволяет акционерам и клиентам объективно оценить достоверность бухгалтерского учета и отчетности РДК (АО).

4. Перспективы развития РДК (АО)

4.1. Клиринговая деятельность

Среди основных приоритетных задач РДК (АО) в 2017 году в части осуществления клиринговой деятельности на товарном срочном рынке необходимо выделить следующие проекты:

1. Начало клирингового обслуживания поставочных фьючерсов на экспортное дизельное топливо.

РДК (АО) совместно с АО «СПБМТСБ» планирует продолжать активную работу по запуску новых контрактов на экспортные товары. Следующим таким инструментом должен стать фьючерсный контракт на экспортный дизель с поставкой на условиях FOB Приморск/Высоцк.

Также запланировано дальнейшее совершенствование механизмов исполнения поставочных контрактов на экспортные товары, учитывая интересы как продавцов - российских нефтяных компаний, так и покупателей - нерезидентов.

2. Расширение линейки товарных фьючерсных контрактов.

В рамках данной задачи РДК (АО) принимает участие в разработке ряда новых расчетных и поставочных инструментов:

- поставочные фьючерсные контракты с поставкой на балансовых пунктах;
- поставочные фьючерсные контракты с ценообразованием на ж/д станции Аллагуват;
- расчетные фьючерсные контракты на товары АО «Газпром газэнергосеть», реализуемые на электронных торговых площадках путем проведения односторонних аукционов.

Запланирована разработка дополнительных маркетинговых материалов, а также проведение обучающих семинаров по особенностям исполнения поставки.

3. Увеличение быстродействия Клиринговой системы срочного рынка.

В процессе развития и совершенствования Клиринговой системы срочного рынка первоочередной становится также задача увеличения быстродействия программного обеспечения. В связи с этим РДК (АО) в 2017 году будет продолжать совершенствовать Клиринговую систему в части оптимизации проводимых расчетов.

4. Развитие систем автоматического тестирования.

В процессе развития и совершенствования клиринговой системы срочного рынка первоочередной становится задача увеличения надежности программного обеспечения. В

связи с этим РДК (АО) в 2017 году будет продолжать совершенствовать систему автоматического тестирования программного обеспечения. Это позволит значительно ускорить процесс тестирования без ущерба для результата, проводить тестирование с большей точностью, а в конечном итоге, значительно повысить качество программного обеспечения.

В сегменте клиринговых услуг РДК (АО) на товарных спот рынках в 2017 году планируется реализация следующих основных проектов:

- клиринг по биржевым договорам в Секции «Нефтепродукты» АО «СПбМТСБ» с поставкой нефтепродуктов через ПАО «Транснефть», как Оператора товарных поставок, и развитие клиринговых услуг по договорам мелкооптовой торговли;
- развитие клиринговых услуг по договорам поставки природного газа в рамках утвержденного ФАС России и Банком России Плана мероприятий по развитию организованных торгов газом на 2016 – 2017 годы и, в том числе, клиринг по биржевым договорам в Секции «Газ природный» АО «СПбМТСБ» с участием Оператора товарных поставок ООО «Газпром межрегионгаз поставка»;
- внедрение нового (ускоренного) порядка разблокировки гарантийного обеспечения покупателей по договорам поставки нефтепродуктов и совершенствование механизма приема, обработки и контроля данных от поставщиков нефтепродуктов по реквизитным заявкам покупателей;
- разработка дополнительной системы требований для отдельных категорий участников клиринга в части их допуска к клиринговому обслуживанию по обязательствам с «повышенным риском» (перепродажи товара, заключение договоров в интересах и за счет клиентов и пр.);
- совершенствование системы риск-менеджмента при определении и мониторинге (пересмотре) ставок обеспеченности по биржевым инструментам;
- внедрение схемы погашения задолженности участника клиринга по комиссионному вознаграждению РДК (АО) за клиринговое обслуживание из денежных средств его индивидуального клирингового обеспечения.

4.2. Депозитарная деятельность

В апреле 2017 года вступило в силу Положение Банка России от 13 мая 2016 года №542-П, устанавливающее требования к ведению депозитарного учета, ведению и хранению записей депозитарного учета, заменяющее ранее действовавшее Положение ФКЦБ от 16 октября 1997 года №36.

В этой связи в числе первоочередных задач, которые РДК (АО) как депозитарий ставит перед собой в 2017 году, необходимо отметить следующие:

- приведение нормативных документов депозитария в соответствие с новыми требованиями законодательства;
- развитие депозитарных технологий в соответствии с изменениями действующего законодательства;
- сохранение позиций современного конкурентоспособного депозитария России;
- совершенствование депозитарных технологий в целях взаимодействия с участниками рынка ценных бумаг при проведении корпоративных действий;
- дальнейшее проведение действий согласно Политике соответствия требованиям FATCA РДК (АО);
- обеспечение эффективного взаимодействия с Центральным депозитарием;
- модернизация IT-инфраструктуры РДК (АО) с целью повышения надежности, безопасности и удобства работы с системой депозитарного учета.

4.3. Информационно-технологическая деятельность и Удостоверяющий центр

Информационно-технологическая деятельность РДК (АО) в 2017 году будет связана с поддержанием высокого уровня надежности и безопасности предоставляемых клиентам РДК (АО) сервисов, а также с развитием функциональных возможностей основных бизнес-приложений.

Среди приоритетных направлений развития IT-функционала клиринговой системы товарного рынка можно отметить такие, как создание технологий взаимодействия с новыми операторами товарных поставок (ПАО «Транснефть» на рынке нефтепродуктов и ООО «Газпром межрегионгаз поставка» на рынке газа), внедрение новой схемы погашения задолженности участника клиринга, реализация нового порядка разблокировки гарантийного обеспечения покупателей и другие. На срочном рынке основные проекты будут связаны с началом клирингового обслуживания поставочных фьючерсов на экспортное дизельное топливо, с расширением линейки товарных фьючерсов, будет проведена работа по существенному увеличению быстродействия клиринговой системы срочного рынка.

Также будут проведены очередные работы по плановой замене устаревающего оборудования на более современное и производительное, работы по развитию сетевой инфраструктуры компании, модернизации хранилищ данных, развитию систем мониторинга состояния оборудования и программного обеспечения.

В этот же период планируется ввод в эксплуатацию новой версии системы антивирусной защиты, модернизация системы хранения логов и конфигураций сетевого оборудования, разработка системы глубокого мониторинга распределения сетевой нагрузки.

В течение 2017 года планируется ввод в эксплуатацию нового комплекса центрального дискового хранилища в офисе РДК (АО), что повысит надежность хранения рабочих и архивных данных.

Кроме того, предполагается дальнейшее развитие основных бизнес приложений, обусловленных как требованиями рыночных подразделений по развитию бизнеса, так и запросами клиентов. Будут вестись работы по более глубокой интеграции всех бизнес приложений с целью обеспечения сквозной обработки данных, что позволит снизить операционные риски и повысить производительность труда.

Также в течение года будут продолжаться работы по переходу с 1 января 2018 года на новый план счетов некредитных финансовых организаций, в том числе переход на новую версию бухгалтерского ПО.

Растущие требования к функциональности клиринговых систем и необходимость развития внешних сервисов в будущем году также потребуют активной работы IT подразделений.

В 2017 году планируется внедрение интегрированной системы обработки входящих документов. Автоматическая обработка наиболее востребованных типов документов будет реализована уже в первом квартале года. В течение всего года система будет пополняться модулями обработки более редких типов документов.

В течение года планируется ввод в эксплуатацию нового сервера виртуализации для тестирования и отладки архитектурных и системных новаций аппаратно-программного комплекса компании.

Планируется дальнейшее развитие технологий внутренней разработки программного обеспечения, приведение процедур разработки к профессиональным стандартам, принятым в этой сфере.

Основным направлением работ Удостоверяющего центра на 2017 год будет дальнейшая автоматизация работы Удостоверяющего центра с целью минимизации возрастающих объемов операторской работы, связанной с постоянным увеличением количества Участников ЭДО.

4.4. Управление рисками

Среди основных приоритетных задач в 2017 году в части развития системы управления рисками РДК (АО) выделяет следующие проекты:

1. Доработка Правил управления рисками РДК (АО)

В целях дальнейшего совершенствования системы управления рисками с использованием лучших мировых практик и требований Банка России планируется актуализация Правил управления рисками РДК (АО).

2. Совершенствование регулярных процедур управления рисками при осуществлении клиринговой деятельности

Планируется к реализации в целях повышения качества управления рисками:

- совершенствование процедур стресс-тестирования системы управления рисками;
- совершенствование методологии расчёта ставок обеспеченности на рынке биржевых товаров;
- совершенствование принципов процедур принудительной ликвидации позиций и процедур урегулирования ситуации несостоятельности, в том числе в части порядка использования средств коллективного гарантийного фонда и гарантийного фонда Клиринговой организации.

3. Совершенствование базы данных о случаях реализации рисков

С целью повышения уровня автоматизации анализа, оценки и управления рисками, а также с целью приведения системы сбора данных в соответствие с требованиями нормативных актов Банка России, а также Политики управления рисками РДК (АО), планируется введение в действие новой версии специализированной базы данных, в которой производится фиксация информации обо всех существенных случаях реализации рисков.

4. Развитие системы ключевых показателей деятельности и ключевых индикаторов рисков (далее – КПД и КИР соответственно)

В целях мониторинга и своевременного реагирования на повышение уровня рисков в 2017 году планируется внедрение системы учета КПД и КИР РДК (АО).

5. Совершенствование системы риск-ориентированного анализа бизнес-процессов

В рамках внедрения риск-ориентированного анализа бизнес-процессов планируется разработка документа, регламентирующего управление бизнес-процессами РДК (АО), составление и утверждение Перечня бизнес-процессов РДК (АО) с целью определения владельцев процессов и выявления сопутствующих рисков, а также разработка и внедрение бизнес-процессов по управлению рисками в рамках перехода на ЕПС и ОСБУ.

6. Повышение корпоративной культуры управления рисками

В 2017 году планируется проведение обучения руководителей подразделений РДК (АО) по вопросам сбора данных о событиях риска, работы в БД СУР, проведение разъяснительной работы и консультаций в целях повышения дисциплины и качества собираемых данных о рискованных событиях.

7. Тестирование системы управления непрерывностью деятельности РДК (АО)

В 2017 году планируется проведение ежегодного тестирования системы управления непрерывностью деятельности РДК (АО), в котором, как правило, принимают участие все руководители подразделений, а также администрация РДК (АО).

8. Сопровождение расширения линейки продуктов на срочном рынке

9. Анализ возможности вступления РДК (АО) в международные ассоциации центральных контрагентов

5. Основные сведения об Акционерном обществе

«Расчетно-депозитарная компания»

Полное/сокращенное наименование	Акционерное общество «Расчетно-депозитарная компания» / РДК (АО)
Наименование на английском языке (полное/ сокращенное)	Settlement depository company (Joint Stock Company) / SDCO (JSC)
Местонахождение	115419, г. Москва, 2-й Верхний Михайловский пр-д, д.9, стр.2 2nd Verkhniy Mikhailovsky passage 9 bld.2 115419, Moscow, Russia
Почтовый адрес	115419, г. Москва, 2-й Верхний Михайловский пр-д, д.9, стр.11
Телефон/Факс	+7 (495) 380-13-26
Официальный Интернет-сайт	www.sdco.ru
Адрес электронной почты	office@sdco.ru
Начало деятельности	22 апреля 1998 года
Сведения о государственной регистрации	Общество зарегистрировано Московской регистрационной палатой 04 июля 2000 года № 072.010 ОГРН 1027739057840 от 09 августа 2002 года, регистрирующий орган - Межрайонная инспекция МНС РФ № 39 по г. Москве
Сведения о лицензиях:	
Лицензия на осуществление депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг	Лицензия ФКЦБ России № 045-05282-000100 от 19 июня 2001 года, выдана без ограничения срока действия.
Лицензия на осуществление клиринговой деятельности	Лицензия Банка России № 045-00001-000010 от 11 декабря 2012 года, выдана без ограничения срока действия.
Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России	Лицензия на осуществление разработки, производства, распространения шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и

телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнения работ, оказания услуг в области шифрования информации, технического обслуживания шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя). Серия ЛСЗ № 009564 Рег.№13222Н от 22 октября 2013 года.

Сведения о независимых аудиторах

Общество с ограниченной ответственностью «ФБК ФИНАНС»
Свидетельство о членстве № 7021 в саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 11406012265, дата включения в реестр 21 апреля 2014 года.

Сведения о членстве в профессиональных объединениях

Профессиональная ассоциация регистраторов, трансфер-агентов и депозитариев (ПАРТАД).

Международная ассоциация бирж стран Содружества Независимых Государств (МАБ СНГ).