

Утвержден годовым Общим собранием акционеров РДК (АО)
(протокол № _____ от __ июня 2018 года)

Предварительно утвержден
Советом директоров РДК (АО)
(протокол № СД-6/2018 от 07 мая 2018 года)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РАСЧЕТНО-ДЕПОЗИТАРНАЯ КОМПАНИЯ»

ЗА 2017 ГОД

Врио Генерального директора РДК (АО)

Главный бухгалтер РДК (АО)



Е.А. Шабунина

Е.В. Емельянова

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Положение РДК (АО) на товарном и финансовом рынках в 2017 году
2. Основные результаты деятельности РДК (АО) в 2017 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 2017 год, подготовленная в соответствии с РСБУ, и аудиторское заключение

Приложение №2. Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, подготовленная в соответствии с МСФО, и заключение независимых аудиторов

1. Положение РДК (АО) на товарном и финансовом рынках в 2017 году

1.1. РДК (АО) на товарном рынке

Основным приоритетом клирингового бизнеса РДК (АО) (далее также – Общество) в 2017 году стало развитие проектов на срочном товарном рынке.

В 2017 году на срочном рынке АО «Санкт-Петербургская Международная Товарно-сырьевая Биржа» (далее - АО «СПбМТСБ») развивались как традиционные направления, так и новый, стартовавший в конце 2016 года проект по организации торгов поставочными фьючерсными контрактами на российскую экспортную нефть Urals FOB Приморск (проект «Бенчмарк»). Данный проект получил приоритетное значение и его развитие шло наиболее активно.

В течение 2017 года в рамках проекта «Бенчмарк» был осуществлен ряд доработок Клиринговой системы срочного рынка, существенно повышающих производительность системы, а также совместно с АО «СПбМТСБ» проводились различные маркетинговые и обучающие мероприятия.

Также в 2017 году сотрудниками Общества велась активная работа по подготовке к началу клирингового обслуживания нового инструмента - поставочного фьючерсного контракта на дизельное топливо на условиях поставки FOB порт Приморск.

В течение 2017 года осуществлялись работы по расширению функционала РДК (АО) в сегменте клиринговых услуг для участников биржевых товарных спот рынков.

Совместно с АО «СПбМТСБ» во II квартале 2017 года была внедрена технология, позволяющая осуществлять допуск к клирингу обязательств из договоров, заключенных в Секции «Лес и стройматериалы» АО «СПбМТСБ», с целью обеспечения интересов участников, использующих упрощенную систему налогообложения.

В течение 2017 года были подготовлены и введены в эксплуатацию следующие технологические решения:

- возможность проведения через удаленное рабочее место (УРМ) участника клиринга групповых приоритетов по договорам поставки при прохождении ими процедуры контроля обеспечения;
- автоматизация обработки запросов на взаимозачеты, запросов на списание средств, запросов на перевод средств между регистрами, запросов на изменение приоритетов, в том числе по оплате транспортировки газа.

Совместно с АО «СПбМТСБ» и ПАО «Транснефть» велись работы по обеспечению РДК (АО) клиринга из договоров, поставка по которым осуществляется через ПАО «Транснефть», выполняющим функции Оператора товарных поставок.

В IV квартале 2017 года РДК (АО) совместно с АО «СПбМТСБ» активно способствовали получению ООО «Газпром межрегионгаз поставка» статуса Оператора товарных поставок на рынке газа, а также участвовали в подготовительных мероприятиях по разработке концепции и нормативной базы, позволяющей обеспечить коммерческую балансировку газа на балансовых пунктах в ГТС ПАО «Газпром».

1.2. РДК (АО) на финансовом рынке

В 2017 году РДК (АО) продолжило 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 2017 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 2017 года).

В 2017 году РДК (АО) вошло в состав лучших 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 2016 году».

По итогам рейтинговых исследований ИНФИ и ПАРТАД на основе комплексной (качественной, количественной и экспертной) оценки надёжности депозитариев, по итогам I полугодия 2017 года РДК (АО) подтвердило максимальный рейтинг надёжности - «AAA».

Вместе с тем, в рамках подготовки к планируемым изменениям в составе акционеров компании, 11 октября 2017 года Советом директоров РДК (АО) было принято решение об отказе от осуществления депозитарной деятельности.

2. Основные результаты деятельности РДК (АО) в 2017 году

2.1. Общие финансовые показатели

Финансовые итоги 2017 года показали сохранение потенциала основного профильного направления деятельности РДК (АО) – клиринговых услуг на организованном товарном рынке.

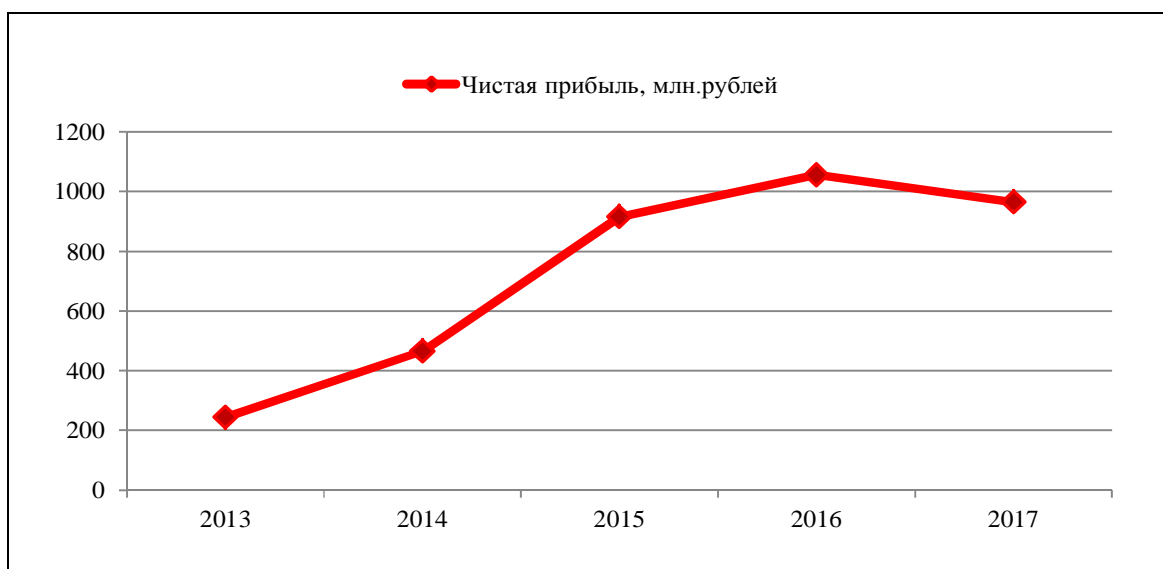
Показатели прибыли и капитала РДК (АО)

Показатели	2013	2014	2015	2016	2017	Изменение % (2017/2016)*
Чистая прибыль, млн. рублей	244,5	466,0	916,5	1056,0	965,8	-8,5
Акционерный капитал, млн. рублей	1500,6	1500,6	1500,6	1500,6	1500,6	-
Нераспределенная прибыль (без учета резервного капитала), млн. рублей	191,3	170,1	921,4	1061,0	103,4	-90,3
Чистые активы, млн. рублей	1753,9	1754,9	2549,5	2774,9	2070,1	-25,4
Прибыль на акцию, рублей	162,92	310,55	610,76	703,73	643,62	-8,54

* значение показателя рассчитано исходя из базы расчета, сформированной в тыс. рублей.

За отчетный период чистые активы РДК (АО) уменьшились на 25,4%, чистая прибыль компании ниже уровня прошлого года на 8,5%. Дисбаланс показателей объясняется выплатой промежуточных дивидендов по итогам 9-ти месяцев 2017 года. При этом, указанные показатели составили значительную величину на уровне среднего значения за предшествующие четыре и два года соответственно.

Падение нераспределенной прибыли на 90,3% также связано с дивидендной выплатой, что фактически приводит к сравнению нераспределенной прибыли за весь 2016 год с прибылью IV квартала 2017 года. При отсутствии выплаты промежуточных дивидендов изменение нераспределенной прибыли равнялось бы изменению чистой прибыли РДК (АО).



Структура доходов в разрезе основных направлений деятельности РДК (АО)

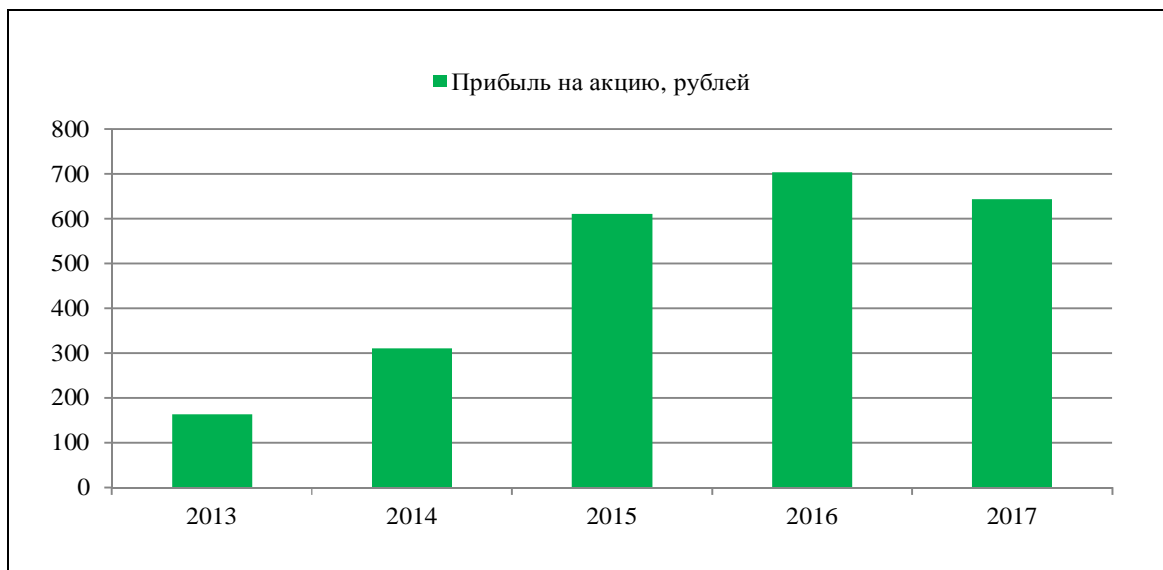
млн. рублей

Показатели (без НДС),	2013	2014	2015	2016	2017	Изменение % (2017/2016)*
Выручка от оказания услуг, всего, в том числе:	287,3	357,7	349,3	404,7	381,6	-5,7
Клиринговая деятельность	221,4	297,4	293,1	343,9	320,8	-6,7
Деятельность по оказанию услуг ЭДО и обеспечения технического доступа к клиринговой системе	12,5	14,0	15,5	17,7	18,9	+6,8
Деятельность Удостоверяющего центра	4,4	5,3	7,7	10,1	9	-10,9
Депозитарная деятельность	49,0	41,0	33,0	33,0	32,9	-0,3

* значение показателя рассчитано исходя из базы расчета, сформированной в тыс. рублей.

Доля выручки от оказания услуг по клиринговому обслуживанию, составившая 84,1% в общей структуре доходов от оказания услуг РДК (АО), сохранилась на уровне показателей трех предшествующих лет.

Также в отчетном периоде отмечаются на уровне прошлогодних умеренно-сбалансированные показатели по сопутствующим видам деятельности, обеспечивающим клиринговое обслуживание участников торгов.



По решению внеочередного Общего собрания акционеров РДК (АО) размер промежуточных дивидендов составил 578,36 рублей на одну обыкновенную акцию. Источниками выплаты дивидендов определены часть чистой прибыли за 9 месяцев 2017 года (862,45 млн. рублей) и нераспределенная прибыль прошлых лет (5,44 млн. рублей).

2.2. Клиринговая деятельность

2.2.1. Клиринг на биржевом товарном срочном рынке

В 2017 году РДК (АО) продолжило 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 2017 году вырос более чем в 8 раз и составил 19,9 млрд. рублей по сравнению с 2,27 млрд. рублей в 2016 году.

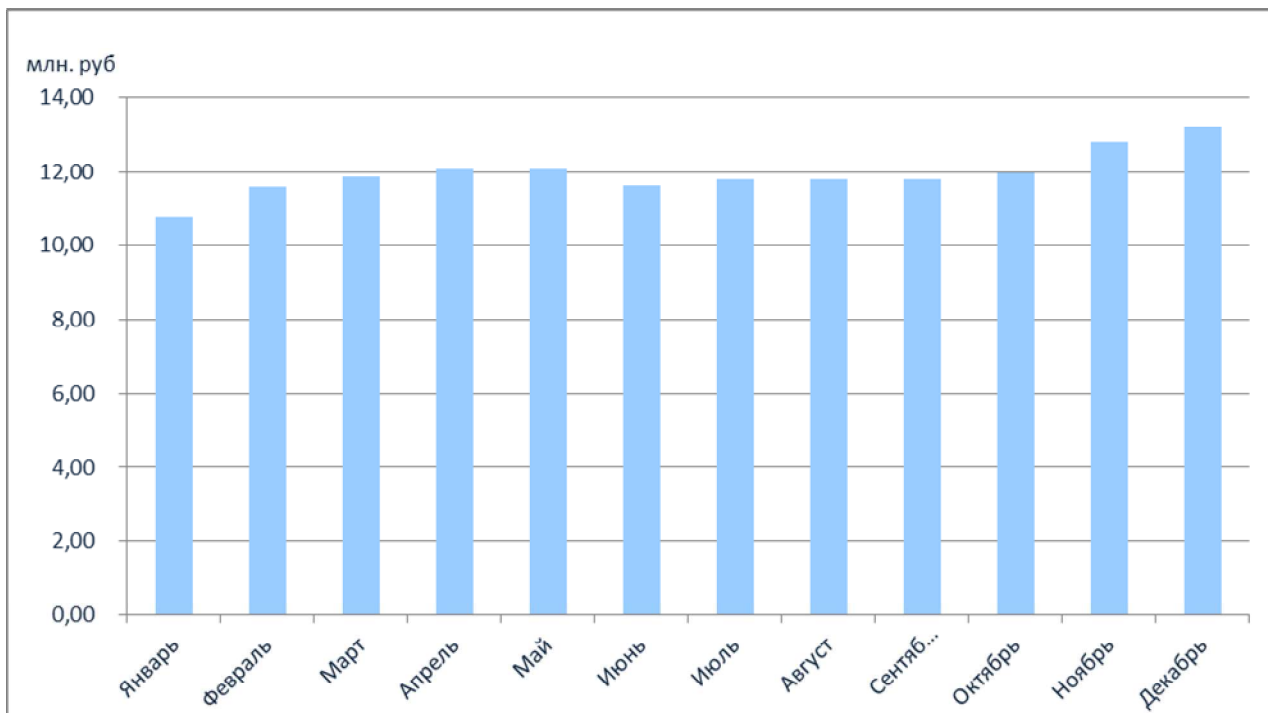
Количество заключенных контрактов выросло с 48 631 в 2016 году до 195 009 в 2017 году. Среднедневной объем открытых позиций за отчетный период вырос с 40 млн. рублей до 277 млн. рублей (с 1 852 контракта до 14 429 контрактов).

Совокупный объем обязательств, включенных в клиринговый пул в 2017 году



Объем Коллективного гарантийного фонда на конец 2017 года увеличился с 10 млн. рублей до 13,2 млн. рублей по сравнению с началом года.

Объем Коллективного гарантийного фонда в 2017 году, млн. рублей



В качестве центрального контрагента (ЦК) по срочным контрактам РДК (АО) в 2017 году исполнило 100% своих обязательств по срочным контрактам.

В течение 2017 года РДК (АО) принимало активное участие в работе подкомитета Биржевого комитета по вопросу запуска поставочных контрактов на нефть в Российской Федерации и исполнения Плана мероприятий, необходимых для запуска на российской бирже торгов поставочными биржевыми контрактами на экспортируемую нефть при ФАС России. В рамках проекта «Бенчмарк» были осуществлены принципиальные доработки Клиринговой системы срочного рынка в части повышения производительности системы. Ряд проведенных нагрузочных тестов показал увеличение быстродействия более чем на два порядка, среднее время обработки заявки уменьшилось до 1-3 мс. Также в I-м квартале 2017 года в боевую эксплуатацию введен дополнительный механизм управления позициями – перенос позиций на серию фьючерса с более поздней датой экспирации (заявки типа «Спред»).

В течение 2017 года были организованы обучающие мероприятия по срочному рынку и технологиям клиринга РДК (АО) на базе АО «СПбМТСБ». В III квартале совместно с АО «СПбМТСБ» проведен выездной семинар для сотрудников ПАО «Татнефть»: 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. Продолжилось активное развитие англоязычной версии сайта компании, новые редакции документов, презентационные материалы и новости размещаются на русском и английском языках одновременно.

Одним из главных направлений работы по проекту «Бенчмарк» в 2017 году было привлечение иностранных брокеров в качестве Участников клиринга на срочном рынке, чтобы облегчить выход на рынок компаниям-нерезидентам покупателям российской нефти URALS. Ряд европейских брокеров проходит процедуры compliance, а OTKRITIE CAPITAL INTERNATIONAL LIMITED уже стал Участником клиринга в отчетном году.

Крупнейшие нефтяные компании, являющиеся Участниками клиринга на срочном рынке, продолжают настраивать внутренние процедуры для эффективного участия в торгах фьючерсами на URALS, в том числе заключая договоры на небольшие объемы для выстраивания на практике процедур пополнения и вывода обеспечения, обработки отчетов по результатам клиринга и т.д.

В 2017 году дан старт второму по значимости проекту срочного рынка АО «СПбМТСБ» - подготовка запуска нового поставочного фьючерса на экспортное дизельное топливо на условиях поставки FOB Приморск. РДК (АО) приняло активное участие в рабочей группе, занимающейся данным проектом, в которой были широко представлены и продавцы – российские производители дизельного топлива, и покупатели – нерезиденты. В ходе обсуждений были утверждены основные параметры поставочного фьючерса, условия поставки, технические характеристики базисного актива. Старт проекта запланирован на первое полугодие 2018 года.

Наряду с работой по экспортным инструментам продолжалась работа по развитию клиринга срочными контрактами на внутреннем рынке. Начато клиринговое обслуживание нового типа фьючерсов с поставкой на балансовых пунктах, а также клирингового обслуживания инструментов на балансовых пунктах Нижний Новгород, Пермь и Москва. В 2017 году по этим инструментам неоднократно проводилась физическая поставка нефтепродуктов. Расширена линейка расчетных фьючерсов, во втором квартале 2017 года начаты торги расчетными фьючерсами на региональные индексы в ЦП «Самара». Кроме того, разработана принципиально новая схема поставочного фьючерса – поставочный фьючерс на нефтепродукты с базовой точкой ценообразования. Начало обращения контрактов запланировано на первое полугодие 2018 года.

Во втором полугодии 2017 года внесены изменения в Правила клиринга и Операционный регламент на срочном рынке, позволяющий включить Евро в перечень имущества, принимаемого в качестве индивидуального клирингового обеспечения.

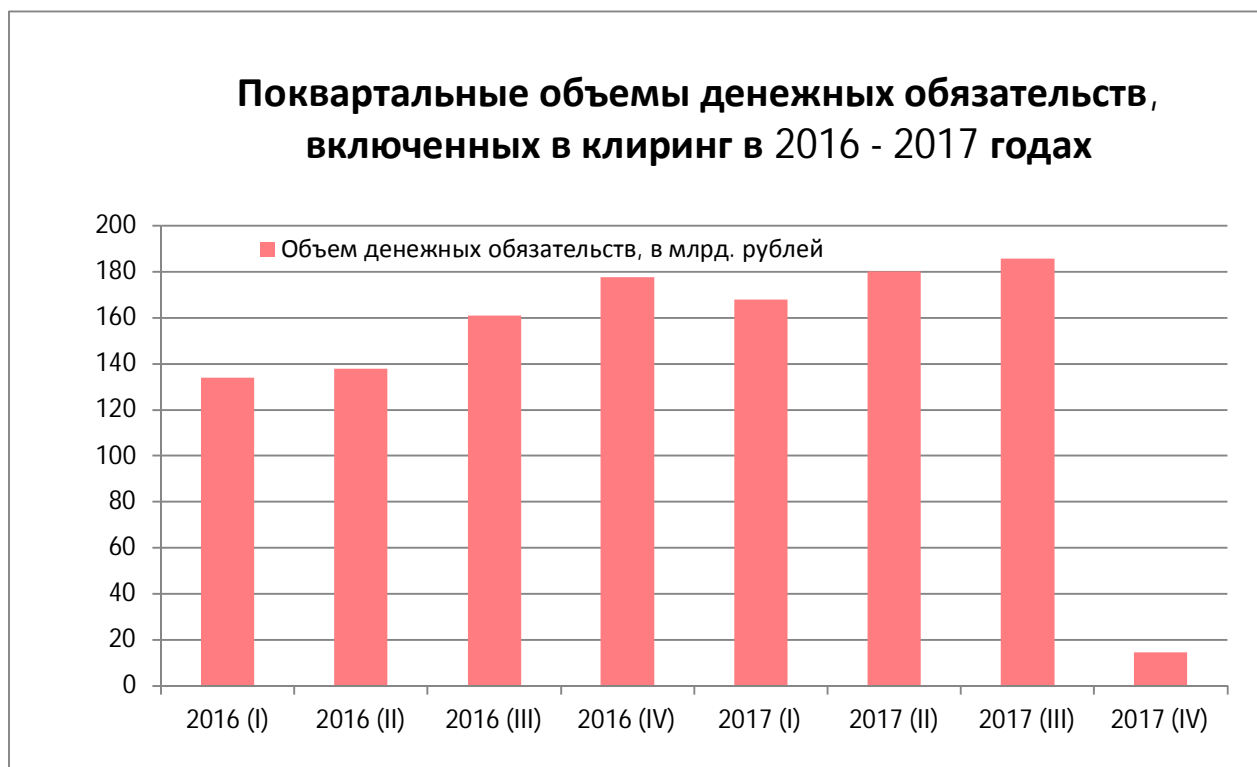
При доработке клиринговой системы срочного рынка основное внимание уделялось быстрдействию системы в ходе торгов. Этому в значительной степени способствовала реорганизация процедуры расчета ряда параметров рынка. Также реализована поддержка новых типов производных инструментов (спрэд).

2.2.2. Клиринг на биржевом товарном спот рынке

В течение I – III кварталов 2017 года наблюдался устойчивый рост объемов денежных обязательств, включенных в клиринг, заявок и договоров, допущенных к клирингу, а также рост клиентской базы.

Поквартальные объемы денежных обязательств, включенных в клиринговый пул РДК (АО), на протяжении всего 2017 года (за исключением IV квартала) опережали соответствующие показатели 2016 года.

При этом необходимо отметить, что сдерживающее влияние на годовые показатели клиринговой деятельности РДК (АО) на биржевых товарных спот рынках оказал перевод в АО «СПбМТСБ» в III-IV кварталах 2017 года клиринга по договорам поставки, заключенным в Секциях «Нефть», «Лес и стройматериалы» и «Нефтепродукты».



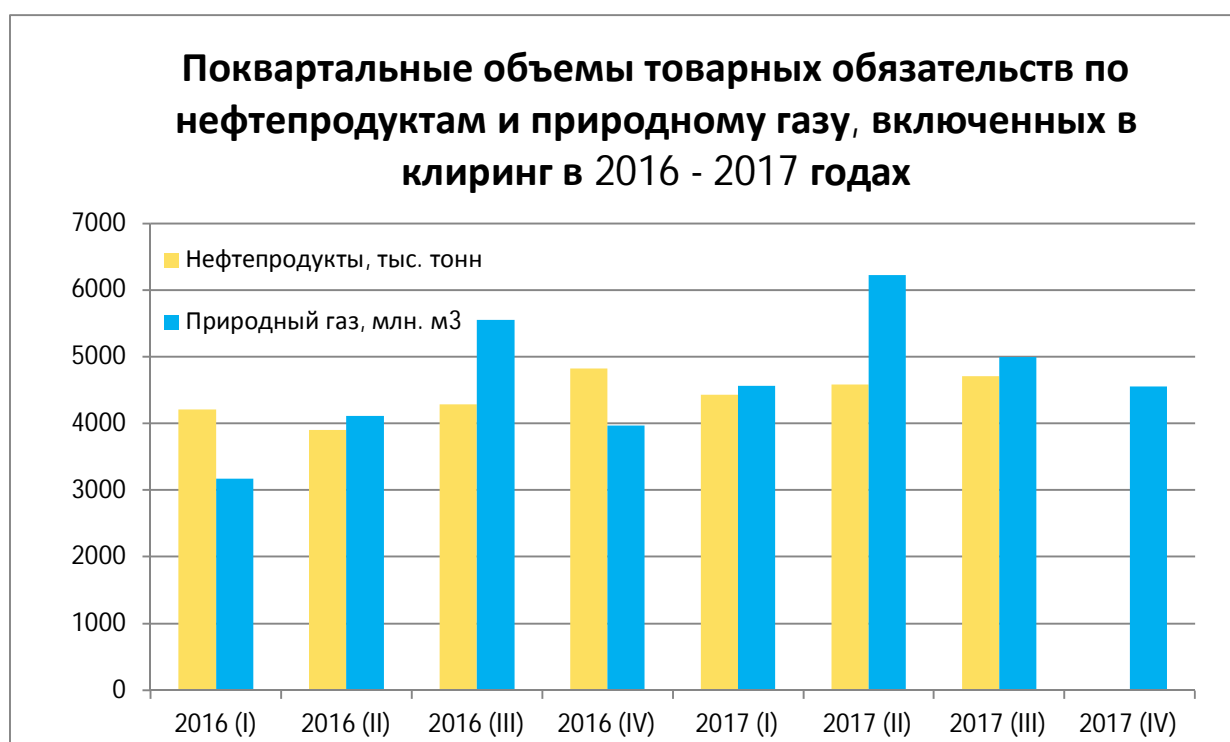
В итоге снижение объема денежных обязательств, включенных в клиринговый пул РДК (АО) в 2017 году (548,5 млрд. рублей), составило около 10% по отношению к 2016 году (610,3 млрд. рублей).



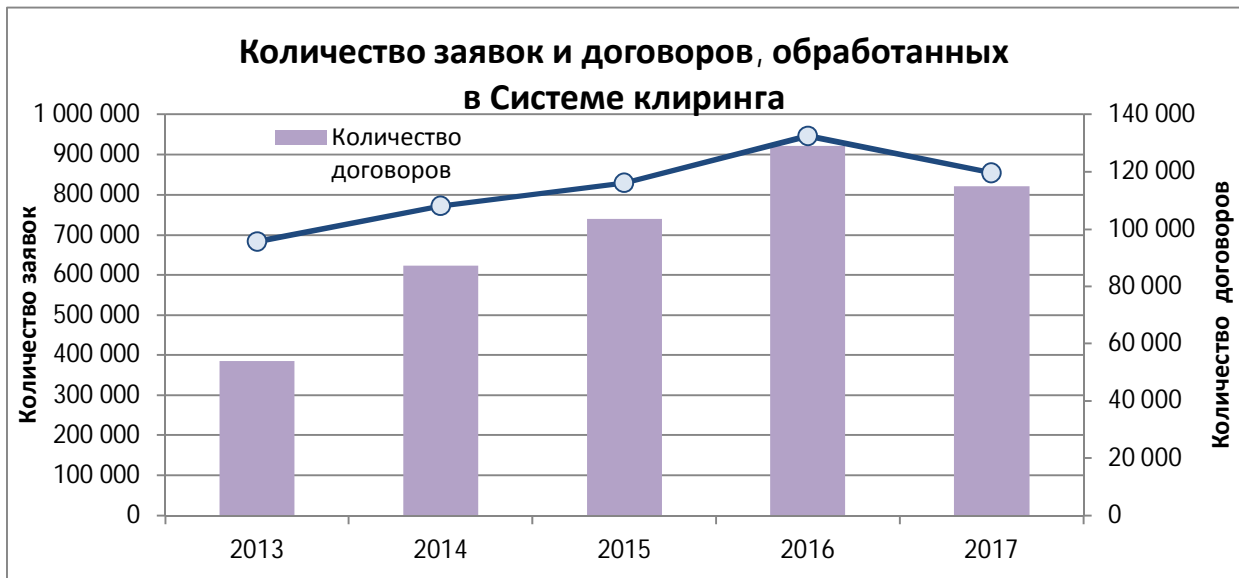
Наиболее заметный рост (на 21%) в клиринговом пуле РДК (АО) имели обязательства из договоров поставки природного газа. Так, если в 2016 году объем допущенных к клирингу товарных обязательств из договоров поставки природного газа составлял 16,8 млрд. куб. м, то в 2017 году этот показатель превысил 20,3 млрд. куб. м.

Объем товарных обязательств из договоров поставки нефтепродуктов в 2017 году снизился на 20% по сравнению с 2016 годом и достиг 17,2 млн. тонн.

При этом по итогам I-III кварталов 2017 года зафиксировано превышение данного показателя на 11% по сравнению с аналогичным периодом 2016 года.



В 2017 году снизилось количество обработанных в Системе клиринга РДК (АО) заявок на биржевых торгах АО «СПбМТСБ» и договоров, обязательства из которых были включены в клиринговый пул РДК (АО). Если в 2016 году таких заявок было 946,3 тыс., а количество договоров превышало 129 тыс., то в 2017 году количество заявок составило 854,5 тыс. (-10%), а количество договоров превысило 115 тыс. (-11%).



По итогам 2017 года количество участников клиринга, обслуживаемых РДК (АО) в сегменте биржевых товарных спот рынков, увеличилось на 48 организаций, при этом в конце III квартала количество участников клиринга достигло 1504.



В течение года в клиринговой системе на спот рынке были реализованы, протестированы и внедрены необходимые для участников клиринга доработки:

- расширен список операций, доступных посредством удаленного рабочего места участника клиринга;
- расширен список доступных базисов поставки в торгах природным газом (сделки с поставкой в выходные и праздничные дни);

- реализована возможность управления правами пользователей бэк-офиса системы клиринга;
- внедрены небольшие доработки, уточняющие и оптимизирующие многие клиринговые процедуры.

2.3. Депозитарная деятельность

В 2017 году РДК (АО) осуществляло депозитарную деятельность в строгом соответствии с действующим законодательством и дополнительными требованиями в рамках заключенных договоров на депозитарное обслуживание.

В связи с вступлением в силу с 5 апреля 2017 года Положения Банка России №542-П от 13 мая 2016 года «О требованиях к осуществлению депозитарной деятельности при формировании записей на основании документов, относящихся к ведению депозитарного учета, а также документов, связанных с учетом и переходом прав на ценные бумаги, и при хранении указанных документов», заменяющего ранее действовавшее Положение ФКЦБ России №36 от 16 октября 1997 года «Об утверждении Положения о депозитарной деятельности в Российской Федерации, установлении порядка введения его в действие и области применения» и регламентирующего новые требования к ведению депозитарного учета, в том числе ведению и хранению записей депозитарного учета, в отчетном периоде выполнена требуемая частичная модернизация системы депозитарного учета.

Новые законодательные требования и соответствующие этим требованиям доработки депозитарной системы нашли отражение в изменениях в Условия осуществления депозитарной деятельности РДК (АО), Операционный регламент и другие внутренние регламентирующие документы.

За отчетный период РДК (АО) также обеспечила участие своих депонентов в проведении корпоративных действий с учетом всех законодательных изменений в соответствии с частью 11 статьи 8.9 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и пунктом 5.2.7 Условий.

В связи с принятием Советом директоров решения об отказе от осуществления депозитарной деятельности РДК (АО), в целях подготовки к подаче документов в Банк России, был проведен ряд обязательных мероприятий в соответствии с нормативными актами Банка России, регулирующими вопросы аннулирования лицензии на осуществление профессиональной деятельности.

2.4. Информационно-технологическая деятельность и

Удостоверяющий центр

В 2017 году РДК (АО) успешно обеспечивало бесперебойную работу бизнес-систем для автоматизации основных видов деятельности РДК (АО), а также развитие технологической инфраструктуры.

Решением Совета директоров РДК (АО) 26 июля 2017 года утверждена Стратегия развития информационных технологий Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» на долгосрочный период до 2022 года.

Учитывая динамику развития РДК (АО) и предыдущий опыт обсуждения вопросов автоматизации ее деятельности основными требованиями бизнеса к информационным технологиям в текущем отчетном периоде были признаны:

- безусловное обеспечение надежности функционирования всех информационных систем;
- безопасность информационно-технологических решений;
- непрерывная работа по углублению интеграции информационных систем между собой;
- повышение степени автоматизации процессов и обеспечение сквозной обработки данных;
- работа по созданию аналитического информационного хранилища данных (big data);
- отслеживание передовых тенденций развития информационных технологий (fintech) и экспертная оценка возможности разработок с последующим внедрением новаций как в рамках текущей деятельности, так и специально выделенных проектов.

В рамках утвержденной стратегии особое внимание подразделений информационно-технологического блока было уделено дальнейшему совершенствованию существующих информационно-технологических сервисов и приложений, развитию информационно-технологической инфраструктуры и системы информационной безопасности РДК (АО).

Исходя из текущего видения перспектив развития РДК (АО) и информационных технологий как базовой основы такого развития, работа информационно-технологического блока в первую очередь обеспечивала достижение следующих стратегических целей:

- качественное предоставление информационных услуг пользователям;
- обеспечение надежной работы информационных технологий;
- повышение удовлетворения пользователей информационно-технологическими решениями;
- автоматизация новых направлений бизнеса;

- повышение внутренней эффективности работы информационно-технологической службы и оптимизация затрат на информационные технологии.

В 2017 году продолжалась 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. Особенное внимание уделялось переходу на формат XBRL, в котором РДК (АО) предстоит сдать отчетность уже в начале 2018 года.

Также в течение всего года совместно с финансовым блоком РДК (АО) шла активная работа по переходу на единый план счетов (ЕПС) с ежемесячными отчетами в Банк России и ПАРТАД. Полный переход на новый план счетов планируется завершить в первом квартале 2018 года.

В I полугодии 2017 года началась разработка собственной системы документооборота на базе ПО Omitracker. Реализация данного проекта позволит существенно сократить трудозатраты на базовые бизнес-процессы организации, такие, как согласование хозяйственных договоров, приказов, прочих внутренних документов.

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

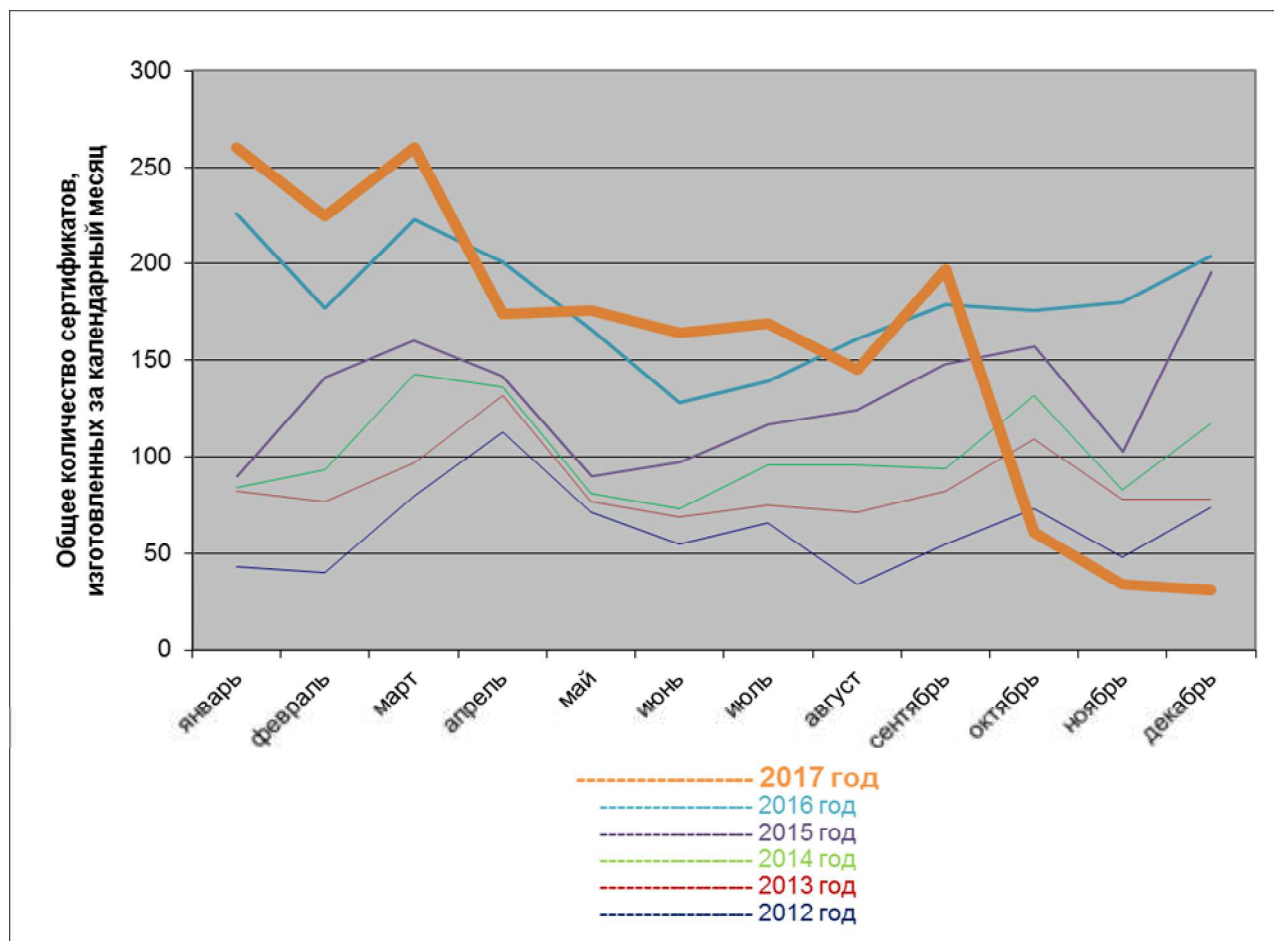
Планомерно развивалась инфраструктура ИТ, обновлялось системное, антивирусное и ключевое прикладное программное обеспечение.

Активно разрабатывалось внутреннее прикладное программное обеспечение, развивалась система Web-офис. В частности, расширен список документов, полученных посредством системы Web-офис, которые автоматически преобразуются в формат, предназначенный для импорта в систему клиринга, а также расширен перечень внутренних и клиентских отчетов, для которых доступно автоматическое построение и рассылка.

Удостоверяющий центр РДК (АО)

За отчетный период Удостоверяющий центр успешно обеспечивал деятельность РДК (АО) при сохранении без существенных изменений структуры услуг по своему профилю (83% - изготовление сертификатов, 2% - услуги по доставке, 7% - лицензии и около 8% - USB-ключи eToken Pro Java и JaCarta PKI).

Вместе с тем, необходимо отметить, что количественные показатели работы Удостоверяющего центра несколько уменьшились в IV квартале 2017 года по объективным причинам, связанным с переводом клирингового обслуживания в АО «СПбМТСБ» участников торгов в Секциях «Нефть», «Лес и стройматериалы» и «Нефтепродукты».



В 2017 году основной целью технического развития Удостоверяющего центра был переход к использованию нового криптографического алгоритма - ГОСТ Р 34.10-2012 «Информационная технология. Криптографическая защита информации. Процессы формирования и проверки электронной цифровой подписи», обязательного к применению начиная с 1 января 2019 года.

Для реализации данной задачи был создан стенд с точными копиями боевых серверов Удостоверяющего центра, на котором был успешно совершён переход на новую программную платформу ПАК «КриптоПро УЦ» версии 2.0, позволяющую формировать ключи электронной подписи по новому ГОСТ.

Однако, введение в эксплуатацию данных серверов отложено до успешного завершения тестирования сертификатов, изготовленных в соответствии с ГОСТ Р 34.10-2012 в рамках всех информационных систем, в которых они применяются.

Информационная безопасность РДК (АО)

В соответствии с рекомендацией Банка России, в прошедшем году в РДК (АО) была разработана «Программа повышения осведомлённости сотрудников РДК (АО) в области информационной безопасности».

В рамках реализации данной программы сотрудники РДК (АО) прошли обучение, направленное на повышение грамотности в вопросах, связанных с защитой информации. Предполагается, что регулярное обучение позволит повысить ответственность и аккуратность сотрудников при работе с конфиденциальной информацией.

В рамках развития системы защиты информации в РДК (АО), а также с целью соблюдения требования законодательства Российской Федерации в области персональных данных в 2017 году были разработаны и введены в действие Меры по обеспечению безопасности персональных данных при их обработке в следующих информационных системах персональных данных:

- «Customer Relationship Management - Omnitacker» РДК (АО);
- «Клиринговые системы» РДК (АО);
- «Корпоративная электронная почта» РДК (АО);
- «Общие папки» РДК (АО);
- «Удостоверяющий центр» РДК (АО).

Основным вектором развития системы защиты информации в РДК (АО) на ближайшее время сохранится упреждающая подготовка к внедрению национального стандарта по защите информации финансовых организаций, разрабатываемого Банком России.

2.5. Управление рисками

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).

В целях развития системы управления рисками, в 2017 году был реализован ряд проектов:

- разработана усовершенствованная методология расчёта ставок обеспеченности (принципы данной методологии были одобрены на заседании Комитета по риск-менеджменту и применялись в 2017 году);
- утвержден Порядок сбора сведений о событиях риска РДК (АО) и связанных с ними последствиях, актуализированы классификаторы событий рисков и методика оценки событий рисков РДК (АО);
- 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),

- введена в действие новая версия автоматизированной системы управления рисками, обеспечивающей функционал по направлению и обработке сообщений о событиях риска, выявляемых в ходе деятельности сотрудниками и подразделениями РДК (АО);
- проведено обучение сотрудников РДК (АО) по вопросам идентификации и сбора данных по событиям рисков, в целях повышения дисциплины и качества собираемых данных о событиях риска;
 - в рамках развития системы ключевых показателей деятельности и ключевых индикаторов рисков (далее – КПД и КИР соответственно) разработано программное решение для сбора данных, а также соответствующий внутренний нормативный документ, актуализирован перечень показателей для сбора данных подразделениями;
 - в рамках внедрения риск-ориентированного анализа бизнес-процессов разработан документ, регламентирующий управление бизнес-процессами РДК (АО), составлен проект Перечня бизнес-процессов РДК (АО);
 - утверждены Советом Директоров и зарегистрированы Банком России внутренние документы РДК (АО) в новой редакции, определяющие правила организации системы 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;
 - ✓ порядки управления отдельными видами рисков РДК (АО).

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.

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 участников клиринга, таких как ПАО «НК Роснефть», ПАО «Газпром нефть», АО «Открытие Брокер» и других.

На заседаниях указанного комитета в 2017 году был рассмотрен ряд вопросов по управлению рисками, в том числе:

- предварительное одобрение модификации принципов расчета надбавки за календарный спред между двумя ближайшими сериями фьючерсного контракта на российскую экспортную нефть;
- предварительное одобрение изменений в подходах к определению ставок денежной обеспеченности в части определения теоретических цен по товарам, привязанным к индексам АО «СПбМТСБ»;
- предварительное одобрение изменений в подходах к определению ставок денежной обеспеченности в части определения теоретических цен по товарам, не привязанным к индексам АО «СПбМТСБ»;
- о внесении изменений в документы, определяющие правила организации системы управления рисками РДК (АО);
- об одобрении новой редакции Положения о мерах, принимаемых РДК (АО) в случаях возникновения чрезвычайных обстоятельств;
- одобрение параметров контроля и изменения лимитов в ходе торгов на срочном рынке;
- одобрение модификации принципов расчета максимальных торговых лимитов (МТЛ).

В 2017 году в соответствии с утвержденным планом 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 отчёты о результатах стресс-тестирования системы управления рисками РДК (АО) и 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.

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 биржевых товарных рынках и профессионального участника рынка ценных бумаг.

В 2017 году 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 управлению регуляторным риском клиринговой деятельности в 2017 года выполнял Заместитель Генерального директора - контролер профессионального участника рынка ценных бумаг.

Функции по осуществлению внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма 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» 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 течение 2017 года 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 2017 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.

В конце 2017 года Банк России утвердил Концепцию организации системы внутреннего контроля для некредитных финансовых организаций. В этой связи в РДК (АО) проведен первичный анализ базовых принципов построения системы внутреннего контроля в некредитной финансовой организации. В дальнейшем предполагается комплексно с учетом изменений структуры бизнеса РДК (АО), а также основных положений нормативных актов Банка России (в случае их утверждения Банком России) актуализировать внутренние документы РДК (АО) по вопросам функционирования системы внутреннего контроля.

Внутренний контроль клиринговой деятельности

В 2017 году Службой внутреннего контроля (далее также – 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;
- оценку эффективности применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества клиринговой организации;
- 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 2017 год, согласованным Генеральным директором и утвержденным Советом директоров РДК (АО). Отчетность по итогам проведенных СВК комплексных проверок предоставлялась на рассмотрение Генеральному директору 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 2017 год реализован в полном объеме. Результаты реализации Плана проведения проверок СВК на 2017 год представлены на рассмотрение Совету директоров в январе 2018 года. Большая часть рекомендаций СВК учтены полностью или частично 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 проведением Банком России ряда системных преобразований в сфере ведения бухгалтерского учета, организации регулирования и надзора и переходом с 1 января 2018 года некредитных финансовых организаций на единый формат представление в Банк России

бухгалтерской (финансовой), надзорной и статистической отчетности на основе модели данных XBRL, СВК проведен анализ требований к системе отчетности клиринговой организации, в том числе анализ списка показателей в разрезе аналитических признаков в целях оценки актуальности используемых алгоритмов выгрузки данных из системы клиринга и системы 1С бухгалтерия, а также анализ актуальности применяемых процедур внутреннего контроля.

По предложению руководителя СВК подготовлен План проведения проверок Службой внутреннего контроля клиринговой деятельности на 2018 год, который согласован Генеральным директором и представлен на утверждение Советом директоров РДК (АО).

Внутренний контроль профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

Введение в действие в 2017 году Положения Банка России №542-П «О требованиях к осуществлению депозитарной деятельности при формировании записей на основании документов, относящихся к ведению депозитарного учета, а также документов, связанных с учетом и переходом прав на ценные бумаги, и при хранении указанных документов» потребовали от РДК (АО) изменений в части регистрации поступающих и направляемых документов, обеспечения защиты и хранения данных системы учета, приведения в соответствие порядка выплаты доходов, что потребовало 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.

Кроме того, осуществлялся внутренний контроль 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 ПАРТАД, а также контроль обработки поступающих запросов от ЦИК и от Банка России в электронном виде посредством личных кабинетов.

Вступление в силу в 2017 году нового нормативного акта Банка России, указанного выше, регулирующего деятельность депозитариев, также потребовал 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. По мере приведения деятельности организации в соответствие с вышеуказанными изменениями осуществлялся внутренний контроль за своевременностью внесения изменений в нормативные документы РДК (АО).

Поскольку в октябре 2017 года Советом директоров РДК (АО) было принято решение об отказе от осуществления депозитарной деятельности, в IV квартале 2017 года осуществлялся внутренний контроль за действиями РДК (АО), направленными на подготовку к подаче заявления об аннулировании лицензии и соблюдение законодательства, нормативных актов Банка России и договоров с депонентами в целях аннулирования лицензии на осуществление депозитарной деятельности.

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 2017 году были утверждены изменения и дополнения, 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 отмытием 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 2017 году РДК (АО) на регулярной основе проводились мероприятия, направленные на соблюдение норм данного закона.

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 2017 году осуществляла деятельность в соответствии с Положением о внутреннем аудите РДК (АО).

В части осуществления проверок внутреннего аудита СВА руководствовалась планом работы СВА на 2017 год, разработанным на основе риск-ориентированного подхода.

В 2017 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.

Кроме того, к концу 2017 года был проведен анализ исполнения рекомендаций СВА, выданных по результатам внутреннего аудита, проведенного в 2016 и 2017 годах. Существенная часть рекомендаций была исполнена или исполнена частично. Отдельные рекомендации потеряли актуальность в связи с принятием в IV квартале 2017 года Советом директоров РДК (АО) решения об отказе от осуществления депозитарной деятельности.

Заключения по результатам проведенных проверок, а также рекомендации СВА и обзор исполнения этих и ранее выданных рекомендаций были рассмотрены Советом директоров в составе годового отчета СВА в январе 2018 года. Годовой отчет СВА также был представлен для ознакомления Врио Генерального директора и Правлению РДК (АО), а рекомендации доведены до сведения соответствующих подразделений РДК (АО).

Для совершенствования в РДК (АО) функции внутреннего аудита в 2017 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).

3. Корпоративное управление

Корпоративное управление РДК (АО) направлено на поддержание высокого уровня, соответствующего требованиям российского законодательства и общепринятым корпоративным стандартам и практикам, а также на обеспечение эффективности деятельности органов управления и взаимодействия с ключевыми акционерами.

Система корпоративного управления РДК (АО), структура органов управления и их компетенция во многом обусловлены специальными требованиями, установленными законодательством о клиринговой деятельности и о рынке ценных бумаг.

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 2017 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 2017 году было проведено одно годовое и два внеочередных Общих собрания акционеров Общества.

В ходе проведения внеочередных Общих собраний были утверждены новые редакции Положения о Совете директоров Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» и Положения о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания». Также были приняты решения о выплате дивидендов по результатам 9 месяцев 2017 года (определен размер, форма и порядок выплаты дивидендов, а также определена дата составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов).

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

- утверждение годового отчета за 2016 год;
- утверждение годовой бухгалтерской отчетности за 2016 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 членов Совета директоров;
- избрание членов Ревизионной комиссии;
- утверждение аудитора.

Было дано согласие на совершение РДК (АО) следующих сделок, в совершении которых имеется заинтересованность:

1. 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.

Стороны: РДК (АО) и Банк ГПБ (АО).

Предмет: размещение денежных средств в депозиты Банка ГПБ (АО) и получение процентов в соответствии с условиями договоров (соглашений).

Максимальная цена/стоимость имущества по каждой сделке: 10 000 000 000 рублей или эквивалент в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

Иные существенные условия: отсутствуют.

Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделок, и основания заинтересованности: Банк ГПБ (АО), так как является стороной по сделкам и акционером, владеющим более 50 процентами голосов в высшем органе управления и Председатель Совета директоров РДК (АО) В.А. Серегин, который также является членом Правления Банка ГПБ (АО).

Выгодоприобретатели по сделке: отсутствуют.

Настоящее решение действительно до следующего годового Общего собрания акционеров РДК (АО).

2. 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.

Стороны: РДК (АО) и Банк ГПБ (АО).

Предмет: поддержание минимального неснижаемого остатка на счетах РДК (АО), открытых в Банке ГПБ (АО) и получение процентов в соответствии с условиями договоров (соглашений).

Максимальная цена/стоимость имущества по каждой сделке: 10 000 000 000 рублей или эквивалент в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

Иные существенные условия: отсутствуют.

Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделок, и основания заинтересованности: Банк ГПБ (АО), так как является стороной по сделкам и акционером, владеющим более 50 процентами голосов в высшем органе управления, и Председатель Совета директоров РДК (АО) В.А. Серегин, который также является членом Правления Банка ГПБ (АО).

Выгодоприобретатели по сделке: отсутствуют.

Настоящее решение действительно до следующего годового Общего собрания акционеров РДК (АО).

3. Кредитные договоры (соглашения) 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.

Стороны: РДК (АО) и Банк ГПБ (АО).

Предмет: открытие кредитной линии, предоставление кредита и уплата процентов в соответствии с условиями договоров (соглашений).

Максимальная цена/стоимость имущества по каждой сделке: 10 000 000 000 рублей или эквивалент в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

Иные существенные условия: отсутствуют.

Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделок, и основания заинтересованности: Банк ГПБ (АО), так как является стороной по сделкам и акционером, владеющим более 50 процентами голосов в высшем органе управления, и Председатель Совета директоров РДК (АО) В.А. Серегин, который также является членом Правления Банка ГПБ (АО).

Выгодоприобретатели по сделке: отсутствуют.

Настоящее решение действительно до следующего годового Общего собрания акционеров РДК (АО).

4. 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.

Стороны: РДК (АО) и Банк ГПБ (АО).

Предмет: передача в залог имущества и (или) имущественных прав в целях исполнения обязательств залогодателя перед залогодержателем.

Максимальная цена/стоимость имущества по каждой сделке: 10 000 000 000 рублей, или эквивалент в иностранной валюте по курсу Банка России на дату заключения соответствующей сделки, без ограничения количества сделок.

Иные существенные условия: отсутствуют.

Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделок, и основания заинтересованности: Банк ГПБ (АО), так как является стороной по сделкам и акционером, владеющим более 50 процентами голосов в высшем органе управления, и Председатель Совета директоров РДК (АО) В.А. Серегин, который также является членом Правления Банка ГПБ (АО).

Выгодоприобретатели по сделке: отсутствуют.

Настоящее решение действительно до следующего годового Общего собрания акционеров РДК (АО).

Крупные сделки в 2017 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 15 июня 2017 года был переизбран действующий состав Совета директоров.

Состав Совета директоров РДК (АО) по состоянию на 31 декабря 2017 года.

Председатель Совета директоров РДК (АО)

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

Заместитель Председателя Совета директоров РДК (АО)

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

Члены Совета директоров РДК (АО)

Азимова Лариса Владимировна

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

Коломиец Александр Михайлович советник заместителя Председателя Правления 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 2017 года было проведено 14 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:

- Положение о бюджетировании РДК (АО);
- Стратегия развития информационных технологий Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» на долгосрочный период до 2022 года;
- План работы Совета директоров РДК (АО) на 2017 год;
- Отчет об исполнении Бюджета доходов и расходов Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» за 2016 год;

Также были утверждены Тарифы РДК (АО) за услуги по осуществлению функций Удостоверяющего центра, одобрена корректировка Бюджета доходов и расходов РДК (АО) на 2017 год, рассмотрены предварительные итоги исполнения Бюджета доходов и расходов РДК (АО) на 2017 год.

В 2017 году, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, в целях дальнейшего развития и совершенствования приоритетного направления – клиринговой деятельности, РДК (АО) были утверждены новая редакция Правил осуществления клиринговой деятельности Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» на срочном рынке АО «СПБМТСБ» и Тарифы РДК (АО) за оказание услуг участникам клиринга по срочным контрактам.

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». При этом также было принято решение об отказе от осуществления депозитарной деятельности РДК (АО).

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

- отчеты контролера по профессиональной деятельности;
- отчет по результатам проведения операционного аудита;
- плана проведения проверок Службой внутреннего контроля клиринговой деятельности;
- отчеты Службы финансового мониторинга и отчетности о результатах осуществления внутреннего контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;
- отчеты об управлении рисками РДК (АО).

Были утверждены План работ Службы внутреннего аудита на 2017 год, План проведения проверок Службой внутреннего контроля клиринговой деятельности на 2017 год, рассмотрен Отчет Лица, ответственного за управления регуляторным риском, за 2016 год, а также годовой отчет Службы внутреннего аудита РДК (АО) за 2016 год.

Во второй половине 2017 года решением Совета директоров было принято решение об утверждении целого перечня документов по управлению рисками РДК (АО):

- Политику управления рисками РДК (АО);
- Порядок управления кредитным риском РДК (АО);
- Порядок управления рыночным риском РДК (АО);
- Порядок управления риском ликвидности РДК (АО);
- Порядок управления кастодиальным риском РДК (АО);
- Порядок управления системным риском РДК (АО);
- Порядок управления операционным риском РДК (АО);
- Порядок управления правовым риском РДК (АО);
- Порядок управления регуляторным риском РДК (АО);
- Порядок управления коммерческим риском РДК (АО);
- Порядок управления риском возникновения конфликта интересов РДК (АО);
- Порядок обеспечения непрерывности и восстановления деятельности РДК (АО);

- Порядок стресс - тестирования СУР РДК (АО) при осуществлении деятельности центрального контрагента;
- новая редакция Положения о мерах, принимаемых РДК (АО) в случаях возникновения чрезвычайных обстоятельств.

В 2017 году решением Совета директоров также принято решение о согласии на совершении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность - договора хранения учетных записей и документов между РДК АО) и Банком ГПБ (АО), необходимого для прекращения депозитарной деятельности РДК (АО).

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) являлась Азимова Лариса Владимировна.

В состав Правления в 2017 году входили следующие работники РДК (АО):

Азимова Лариса Владимировна – Генеральный директор, Председатель Правления;

Алешина Виктория Викторовна – Исполнительный директор;

Гариков Денис Игоревич – Заместитель Генерального директора;

Данилова Инна Геннадьевна – Финансовый директор;

Спицын Леонид Евгеньевич – Технический директор;

Федорова Елена Валентиновна – Главный бухгалтер;

Шабунина Елена Алексеевна – Заместитель Генерального директора по правовым и корпоративным вопросам.

В декабре 2017 года произошли изменения в составе Правления: были прекращены полномочия Генерального директора - Председателя Правления Азимовой Л.В. и члена Правления Федоровой Е.В., одновременно с этим врио Генерального директора - Председателем Правления избрана Шабунина Е.А.

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 2017 года было проведено 16 очных и 1 заочное заседаний Правления, на которых, в том числе, были предварительно одобрены документы для их дальнейшего рассмотрения и утверждения на заседаниях Совета директоров.

В начале отчетного года Правлением был утвержден Отчет о выполнении плана работы за 2016 год, План работы Общества на 2017 год, во второй половине года - Отчет о выполнении плана работы Акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания» за I полугодие 2017 года.

Кроме того, Правлением были рассмотрены/утверждены:

- Отчет Ответственного сотрудника по ПОД/ФТ о результатах реализации Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) за 2016 год;
- Информация о ходе выполнения работ по переходу на ЕПС;
- Изменения и дополнения в Правила электронного документооборота Закрытого акционерного общества «Расчетно-депозитарная компания».

В течение отчетного периода на рассмотрение Правления на постоянной основе выносились вопросы о рассмотрении Отчета об управлении рисками РДК (АО).

3.4. Ревизионная комиссия

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

В 2017 году решением годового Общего собрания акционеров 15 июня 2017 года был избран следующий состав Ревизионной комиссии:

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

2. Макурина Майя Сергеевна – исполнительный директор Управления внутреннего контроля операций на финансовых рынках Департамента внутреннего контроля (комплаенс-служба) Банка ГПБ (АО);

3. Сердюкова Юлия Александровна – заместитель начальника Отдела обработки корпоративных событий эмитентов Управления обработки корпоративных событий эмитентов и отчетности Депозитарного центра Банка ГПБ (АО).

До момента избрания указанной Ревизионной комиссии в состав Ревизионной комиссии по решению годового Общего собрания акционеров от 18 мая 2016 года входили:

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

2. Сердюкова Юлия Александровна – заместитель начальника Отдела обработки корпоративных событий эмитентов Управления обработки корпоративных событий эмитентов и отчетности 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).

В соответствии с утвержденным планом в течение 2017 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 2017 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 2017 год и аудита финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2017 год, решением годового Общего собрания акционеров РДК (АО) было утверждено ООО «ФБК».

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

4.1.1. Среди основных приоритетных задач РДК (АО) в 2018 году в части осуществления клиринговой деятельности на товарном срочном рынке необходимо выделить следующие направления:

1. Начало работы по подготовке РДК (АО) к получению статуса центрального контрагента, предусмотренного Федеральным законом «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте».

2. Начало клирингового обслуживания нового типа поставочных фьючерсов на экспортные товары.

РДК (АО) совместно с АО «СПБМТСБ» планирует продолжать активную работу по клиринговому обеспечению запуска новых контрактов на экспортные нефтепродукты. Следующим таким инструментом должен стать поставочный фьючерсный контракт на экспортный дизель с поставкой на условиях FOB Приморск.

Планируется дальнейшее совершенствование механизмов клиринга в ходе исполнения поставочных контрактов на экспортные товары, учитывая интересы как продавцов - российских нефтяных компаний, так и покупателей - нерезидентов.

3. Начало клирингового обслуживания новых типов фьючерсных контрактов для внутреннего рынка.

В рамках решения данной задачи РДК (АО) принимает участие в разработке клиринговых технологий для новых расчетных и поставочных инструментов:

- поставочный фьючерс на нефтепродукты с базовой точкой ценообразования (ж/д станция Аллагуват);
- новые расчетные фьючерсные контракты на индексы АО «СПБМТСБ»;
- поставочные фьючерсы с новыми балансовыми пунктами.

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

4. Мероприятия по совершенствованию Клиринговой системы срочного рынка.

В результате увеличения числа Участников клиринга и клиентов, а также числа совершаемых операций, первоочередной становится задача увеличения надежности программного обеспечения. В связи с этим РДК (АО) в 2018 году будет продолжать совершенствовать систему нагрузочного тестирования для анализа проблемных мест производительности и надежности Клиринговой системы срочного рынка.

4.1.2. В сегменте клиринговых услуг РДК (АО) на товарном спот рынке в 2018 году планируется реализация следующих задач:

- перевод клиринга договоров поставки газа на технологическую платформу АО «СПбМТСБ»;
- обеспечение возможности клиринга договоров поставки газа со сроком исполнения T+1;
- разработка моделей:
 - ✓ клиринга договоров поставки газа на n-й календарный месяц (форвардные или иные контракты);
 - ✓ распространения порядка переводов между денежными регистрами на срочном рынке и рынке газа на все рынки группы компаний АО «СПбМТСБ», путем осуществления балансировочных проводок между клиринговыми счетами, в том числе открытых разными клиринговыми организациями (РДК (АО) и АО «СПбМТСБ»);
 - ✓ предоставления участникам спот рынков группы компаний АО «СПбМТСБ» возможности использования денежных средств, являющихся обеспечением исполнения обязательств из Договоров по оплате товара, в целях исполнения обязательств из указанных Договоров;
- обеспечение возможности проведения операций понижения приоритета денежных обязательств при осуществлении их контроля;
- организация взаимодействия с Оператором товарных поставок на биржевом рынке природного газа (клиринг договоров поставки газа через Оператора товарных поставок), в том числе в целях реализации проекта коммерческой балансировки природного газа;
- определение подходов к внедрению института центрального контрагента (ЦК) на рынке газа;
- внедрение схемы оплаты задолженности по комиссионному вознаграждению РДК (АО) за клиринговое обслуживание за счет денежных средств индивидуального клирингового обеспечения (ИКО) участников клиринга, находящихся на клиринговых счетах РДК (АО).

4.2. Информационно-технологическая деятельность и Удостоверяющий центр

Информационно-технологическая деятельность РДК (АО) в 2018 году будет связана с поддержанием высокого уровня надежности и безопасности предоставляемых клиентам

РДК (АО) сервисов, а также с развитием функциональных возможностей основных бизнес-приложений.

Развитие рынка природного газа потребует доработок системы клиринга на товарном рынке.

В целях соответствия требованиям регулятора будет продолжена работа по автоматизации построения регулярной отчетности.

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 течение 2018 года планируется ввод в эксплуатацию нового комплекса центрального дискового хранилища в офисе РДК (АО), что повысит надежность хранения рабочих и архивных данных.

Перспективы работы Удостоверяющего центра РДК (АО) в 2018 году определяются следующими вариантами развития: специализация на максимально комфортном и оперативном обслуживании клиентов РДК (АО) и АО «СПбМТСБ» или альтернативный путь выхода на открытый рынок выпуска квалифицированных сертификатов с унификацией клиентского обслуживания на основе типовых требований, предъявляемых к аккредитованным удостоверяющим центрам.

С технической точки зрения, основной задачей Удостоверяющего центра на 2018 год является миграция данных из ПАК «КриптоПро УЦ» версии 1.5 R2 SP1 на ПАК «КриптоПро УЦ» версии 2.0 и ввод последнего в боевую эксплуатацию. В конце года потребуются произвести досрочное аннулирование и перевыпуск всех сертификатов, изготовленных по старому ГОСТ Р 34.10-2001 в 2018 году.

4.3. Управление рисками

Среди основных приоритетных задач в 2018 году в части развития системы управления рисками РДК (АО) выделяет следующие проекты:

1. Разработка проекта правил организации системы управления рисками центрального контрагента, проектов методик определения выделенного капитала центрального контрагента, стресс-тестирования рисков центрального контрагента, оценки точности модели центрального контрагента и иных внутренних документов, регламентирующих управление рисками центрального контрагента.

2. Сопровождение расширения линейки продуктов на срочном рынке.

3. Доработка функционала автоматизированной базы данных о событиях риска в части формирования необходимой отчетности, настройки уведомлений о новых сообщениях о возможных событиях риска, реализации дополнительных возможностей в части формирования базы данных событий риска в соответствии с положениями Политики управления рисками РДК (АО).

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

5. Повышение корпоративной культуры управления рисками, включая обучение руководителей подразделений РДК (АО) по вопросам сбора данных о событиях риска, работы в автоматизированной системе управления рисками, проведение разъяснительной работы и консультаций в целях повышения дисциплины и качества собираемых данных о рискованных событиях.

6. Актуализация внутренних документов РДК (АО), определяющих правила управления рисками РДК (АО) в целях дальнейшего совершенствования системы управления рисками с использованием лучших мировых практик и требований Банка России, в том числе с учетом положений Методических рекомендаций Банка России по разработке планов восстановления финансовой устойчивости инфраструктурными организациями финансового рынка №17-МР от 20 мая 2016 года.

7. Совершенствование системы риск-ориентированного анализа бизнес-процессов.

8. Разработка внутреннего нормативного документа, регламентирующего методику проведения процедуры самооценки рисков РДК (АО).

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 115419, Moscow, Russia, 2nd Verkhniy Mikhailovsky passage 9 bld.2
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 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 «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»)

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 года, свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 года за основным государственным номером 1027700058286.

Свидетельство о членстве № 7198 в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ - 11506030481.

Сведения о членстве в профессиональных объединениях

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