

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕНО  
решением совета директоров  
НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)  
«21» мая 2024 г., протокол № 6/2024  
от «22» мая 2024 г.

УТВЕРЖДЕНО  
решением годового общего собрания  
акционеров НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)  
«26» июня 2024 г., протокол № б/н  
от «27» июня 2024 г.

## ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Небанковской кредитной организации - центрального контрагента  
«СПБ Клиринг» (акционерное общество)

за 2023 год

*в ограниченном объеме и (или) составе на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», Постановления Правительства Российской Федерации от 05.04.2022 № 586 «О некоторых особенностях раскрытия и (или) предоставления информации в соответствии с отдельными законодательными актами Российской Федерации».*

Генеральный директор

[подпись]

Макеева Ю.В.

Москва, 2024 г.

## СОДЕРЖАНИЕ

ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ .....	3
ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	4
ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД .....	7
ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА .....	7
ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЁМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ..	9
ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.....	9
ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА .....	9
ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА.....	9
ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛОК.....	9
ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ .....	9
СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА .....	10
СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОБЩЕСТВА.....	10
ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ .....	10
ИНФОРМАЦИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПОЛИТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, УТВЕРЖДЕННОЙ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА.....	12
ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ESG И УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ.....	16
ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ .....	20

### Приложения:

1. Обобщенная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг» (акционерное общество) за 2023 год и аудиторское заключение независимого аудитора в отношении обобщенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2. Обобщенная финансовая отчетность Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг» (акционерное общество) за период, закончившийся 31 декабря 2023 года, и заключение независимого аудитора в отношении обобщенной финансовой отчетности.
3. Оценка Комитета совета директоров НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО) по аудиту аудиторских заключений о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и об обобщенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО) за 2023 год, в ограниченном объеме и (или) составе на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

## **ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ**

Небанковская кредитная организация - центральный контрагент «СПБ Клиринг» (акционерное общество), в дальнейшем именуемая «СПБ Клиринг» или «Общество», приобрела статус центрального контрагента 1 октября 2020 года в соответствии с решением общего собрания акционеров Акционерного общества «Клиринговый центр МФБ», состоявшегося 9 июля 2020 года, и на основании специальных разрешений (лицензий) Банка России.

Общество было создано 5 ноября 2009 года в результате реорганизации в форме преобразования основанного в 1997 году Некоммерческого партнерства «МОСКОВСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА» в открытое акционерное общество (наименование Общества на момент создания – Открытое акционерное общество «МОСКОВСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА»).

До 30 мая 2013 года Общество являлось биржей, организующей биржевые торги ценными бумагами и товарами, осуществляющей клиринговую деятельность на основании соответствующих лицензий, а также проводящей аукционы по реализации различных видов товаров и услуг и осуществляющей деятельность оператора электронной торговой площадки при проведении открытых торгов по продаже имущества (предприятия) должников в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве.

В 2013 году Обществом было принято решение о стратегических изменениях в направлениях развития Общества, а именно о прекращении деятельности по организации торгов и об определении клиринговой деятельности в качестве основного направления деятельности.

27 июня 2013 года Открытое акционерное общество «МОСКОВСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА» переименовано в Открытое акционерное общество «Клиринговый центр МФБ». 22 июля 2013 года МИФНС России № 46 по г. Москве осуществлена регистрация указанных изменений, внесенных в учредительные документы Открытого акционерного общества «Клиринговый центр МФБ».

В целях приведения учредительных документов и наименования Общества в соответствие с нормами Гражданского кодекса Российской Федерации 17 июня 2015 года общим собранием акционеров Общества было принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции, наименование Общества было изменено на Публичное акционерное общество «Клиринговый центр МФБ». Государственная регистрация Устава Общества осуществлена МИФНС России № 46 по г. Москве 7 июля 2015 года.

25 июня 2018 года Публичное акционерное общество «Клиринговый центр МФБ» переименовано в Акционерное общество «Клиринговый центр МФБ». 25 июня 2018 года МИФНС России № 46 по г. Москве осуществлена регистрация указанных изменений, внесенных в учредительные документы Акционерного общества «Клиринговый центр МФБ».

Общество активно внедряло новые услуги и расширяло продуктовую линейку. В 2014 году Общество начало осуществлять клиринг сделок, заключаемых на торгах ценными бумагами, в отношении акций глобальных компаний. Благодаря этому частные российские инвесторы впервые получили возможность осуществлять операции с ценными бумагами глобальных компаний на российской бирже. В 2023 году количество ценных бумаг, являющихся предметами обязательств по сделкам, клиринг которых осуществляет Общество на рынке СПБ, существенно не изменился по сравнению с 2022 годом и составил 2206 ценных бумаг. В июне 2023 года Общество начало осуществлять клиринг сделок, заключаемых на торгах ценными бумагами, проводимых Торговой площадкой International Trading System Limited (ITS Ltd.). Количество ценных бумаг, являющихся предметами обязательств по сделкам, клиринг которых осуществляет Общество на рынке Казахстан, составило 1833 ценные бумаги.

Количество клиентов, получивших доступ к торгам ценными бумагами глобальных компаний на ПАО «СПБ Биржа» и ITS Ltd., клиринг по итогам торгов на которых осуществляет Общество, на конец 2023 года превысило 37 миллионов.

С 1 октября 2020 года на основании присвоенного Банком России статуса небанковской кредитной организации - центрального контрагента Общество осуществляет клиринговую деятельность, деятельность центрального контрагента и банковскую деятельность.

С 29 июня 2021 года СПБ Клиринг входит в состав банковского холдинга, головной организацией которого является ПАО «СПБ Биржа».

20 апреля 2022 года общим собранием акционеров Общества было принято решение об утверждении новой редакции Устава, содержащей в себе новое наименование: Небанковская кредитная организация - центральный контрагент «СПБ Клиринг» (акционерное общество).

3 июня 2022 года Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве осуществлена регистрация указанных изменений, внесенных в учредительные документы Общества, в результате которой Небанковская кредитная организация - центральный контрагент «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество) переименовано в Небанковскую кредитную организацию - центральный контрагент «СПБ Клиринг» (акционерное общество).

В 2023 году основными направлениями деятельности Общества были клиринговая деятельность и деятельность по осуществлению функций центрального контрагента, оказание информационных услуг, расчет ставок риска.

В настоящее время СПБ Клиринг является одной из семи организаций, имеющих лицензию на осуществление клиринговой деятельности в Российской Федерации, и одной из четырех организаций, имеющих статус центрального контрагента. Основными конкурентами Общества на рынке клиринговых услуг являются Небанковская кредитная организация-центральный контрагент «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество), Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», Акционерное общество «Расчетно-депозитарная компания». В основе клиринговой деятельности Общества лежит обслуживание биржевых торгов ценными бумагами, проводимых Публичным акционерным обществом «СПБ Биржа». В 2023 году Общество также осуществляло клиринговую деятельность, обслуживая торги ценными бумагами, проводимыми Торговой площадкой ITS Ltd. Показатели Общества по клиринговой деятельности в отчетном периоде полностью зависели от показателей объемов торгов ПАО «СПБ Биржа» и ITS Ltd.

В 2023 году Общество сосредоточило свои усилия на выходе на новый рынок Казахстана, а также на борьбе с последствиями введения санкций против крупнейших участников рынка ценных бумаг и группы компаний ПАО «СПБ Биржа». На 2024 год запланировано дальнейшее развитие клиринговых технологий, увеличение количества и повышение качества оказываемых в рамках основной деятельности Общества услуг.

Менеджмент Общества имеет достаточную квалификацию и значительный опыт работы в бизнесе инфраструктурных организаций на рынке ценных бумаг. 85,67% персонала СПБ Клиринга имеет высшее образование, 18,06% персонала – соответствующие квалификационные аттестаты и свидетельства регулирующих органов.

Приоритетным направлением деятельности Общества является реализация и развитие клиринговых сервисов, связанных с клирингом обязательств из договоров с ценными бумагами российских и иностранных эмитентов, заключаемых на торгах ПАО «СПБ Биржа». В частности, существенной задачей Общества является создание надежной клиринговой инфраструктуры, системы расчетов и системы риск-менеджмента, рассчитанной на увеличение объема договоров с ценными бумагами, заключаемых на торгах ПАО «СПБ Биржа».

В рамках основных направлений деятельности Общество также осуществляет следующие виды деятельности:

- осуществление всех видов посреднической деятельности, в том числе (но не ограничиваясь) путем заключения договоров комиссии, поручения, коммерческого представительства, агентских договоров;
- осуществление расчета ставок риска, которые используются брокерами при расчете маржи для клиентов при работе на рынке ценных бумаг.

## **ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

За отчетный период с 1 января 2023 года по 31 декабря 2023 года советом директоров Общества было проведено 19 (девятнадцать) заседаний: 15 (пятнадцать) заседаний в форме заочного голосования / 4 (четыре) заседания в форме совместного присутствия:

31.01.2023 – заочное голосование  
28.02.2023 – заочное голосование  
16.03.2023 – заочное голосование  
31.03.2023 – заочное голосование  
11.04.2023 – очное заседание  
28.04.2023 – заочное голосование  
23.05.2023 – очное заседание  
05.06.2023 – заочное голосование  
14.06.2023 – заочное голосование  
20.07.2023 – очное заседание  
31.07.2023 – заочное голосование  
18.08.2023 – заочное голосование  
06.09.2023 – очное заседание  
29.09.2023 – заочное голосование  
18.10.2023 – заочное голосование  
19.10.2023 – заочное голосование  
31.10.2023 – заочное голосование  
27.12.2023 – заочное голосование  
29.12.2023 – заочное голосование.

В отчетном периоде совет директоров работал в составе, избранном на годовом общем собрании акционеров Общества 30.06.2022 и переизбранном на годовом общем собрании акционеров Общества 28.06.2023, в количестве 9 человек. По состоянию на 31.12.2023 совет директоров осуществлял свои функции в составе, равном 6 членам совета директоров, по причине выхода из состава членов совета

директоров в 3 квартале 2023 года в связи с санкционными мерами, введенными в отношении контролирующего лица Общества в ноябре 2023 года.

Все члены совета директоров Общества принимали активное участие в его работе.

### **Информация о тематике вопросов, рассмотренных советом директоров в отчетном периоде:**

#### **Корпоративное управление**

принимались решения о созыве и о подготовке к проведению годового и внеочередного общих собраний акционеров СПБ Клиринга, даны рекомендации годовому общему собранию акционеров Общества по распределению прибыли (в том числе выплате дивидендов) и убытков Общества по результатам 2022 года, по кандидатуре аудитора, по утверждению документов Общества;

принято решение об определении размера оплаты услуг аудитора;

рассматривались предложения о выдвижении кандидатов в совет директоров Общества для избрания на годовом общем собрании акционеров Общества в 2023 году, в том числе рассматривался вопрос о независимости кандидатов, выдвинутых в состав совета директоров;

принято решение о включении кандидатов в список кандидатур для избрания состава совета директоров и состава ревизионной комиссии на годовом общем собрании акционеров;

принято решение о проведении самооценки деятельности совета директоров и рассматривался Отчет об итогах внутренней оценки деятельности совета директоров по итогам работы за 2022 год, одобрен перечень мероприятий, направленных на совершенствование/оптимизацию деятельности совета директоров СПБ Клиринга и его комитетов;

предварительно утвержден годовой отчет Общества за 2022 год;

приняты решения об избрании Председателя совета директоров, о составе Комитета совета директоров по аудиту, о составе Комитета по рискам, о распределении обязанностей между членами совета директоров СПБ Клиринга;

утвержден бюджет (финансовый план) административно-хозяйственных расходов, в том числе фонд оплаты труда, СПБ Клиринга на 2023 год;

рассматривался вопрос о необходимости пересмотра Кадровой политики и Положения об оплате труда СПБ Клиринга;

рассматривался Отчет о деятельности Корпоративного секретаря СПБ Клиринга;

рассматривался вопрос об оценке состояния корпоративного управления СПБ Клиринга;

рассматривался вопрос о привлечении внешней организации для проведения оценки деятельности совета директоров СПБ Клиринга;

утвержден План работы совета директоров СПБ Клиринга на 2024 год;

утверждены новые редакции Политики корпоративного управления, Антикоррупционной политики, Политики управления конфликтом интересов.

#### **Формирование и контроль за деятельностью исполнительных органов**

рассматривался Отчет исполнительных органов об итогах деятельности СПБ Клиринга за 2022 год и за 1 полугодие 2023 года;

принимались решения о выплате вознаграждений членам исполнительных органов и отдельной категории работников, об одобрении условий договора генерального директора и членов правления СПБ Клиринга;

принимались решения об увеличении количественного состава правления и избрании членов правления.

#### **Система управления рисками и внутреннего контроля**

рассматривались отчеты о результатах деятельности Департамента внутреннего аудита СПБ Клиринга за 2 полугодие 2022 года и за 1 полугодие 2023 года;

рассматривались и утверждались отчеты Департамента внутреннего аудита о результатах проведенных проверок;

рассматривались и утверждались отчеты Департамента внутреннего аудита об оценке системы внутреннего контроля СПБ Клиринга за 2 полугодие 2022 года и за 1 полугодие 2023 года;

принятие решения об оценке эффективности системы внутреннего контроля по итогам 2 полугодия 2022 года и за 1 полугодия 2023 года;

принятие решения об оценке эффективности системы управления рисками СПБ Клиринга в 2022 году;

рассматривались ежеквартальные отчеты о состоянии рисков СПБ Клиринга;

рассматривались ежеквартальные отчеты о непрерывности деятельности СПБ Клиринга;

рассматривался Отчет о результатах идентификации значимых рисков СПБ Клиринга по состоянию на 01.01.2023;

рассматривался Отчет о результатах реализации правил внутреннего контроля СПБ Клиринга в целях ПОД/ФТ, рекомендуемых мерах по улучшению системы ПОД/ФТ СПБ Клиринга;

рассматривался Отчет о результатах выполнения внутренних процедур оценки достаточности капитала (ВПОДК) СПБ Клиринга за 2022 год;

рассматривался Отчет о проведении тестирования (проверки) Плана обеспечения непрерывности деятельности;

рассматривался Отчет о тестировании Плана восстановления финансовой устойчивости СПБ Клиринг;

утвержден План работы Департамента внутреннего аудита на 2024 год;

утверждена новая редакция Порядка проведения внутренних проверок Департаментом внутреннего аудита;

утверждена новая редакция Положения о системе внутреннего контроля;

утверждена новая редакция Правил организации системы управления рисками центрального контрагента;

утверждена новая редакция Стратегии управления рисками и капиталом Общества;

утверждена новая редакция Плана обеспечения непрерывности деятельности СПБ Клиринга;

утверждена новая редакция Плана восстановления финансовой устойчивости СПБ Клиринга;

утверждены новые редакции Методики определения выделенного капитала СПБ Клиринга и Методики идентификации значимых рисков;

утверждены новые редакции Положения об организации управления операционным риском, Положения об организации управления кредитным риском, Положения по управлению риском потери ликвидности;

рассматривались вопросы о необходимости пересмотра Методики стресс-тестирования рисков центрального контрагента, Положения об организации управления рыночным риском.

#### **Информационная политика**

утверждена новая редакция Положения об информационной политике;

рассматривался Отчет о соблюдении информационной политики СПБ Клиринга за 2022 год.

#### **Приоритетное направление деятельности**

рассматривался Отчет о результатах тестирования Плана восстановления финансовой устойчивости;

утверждены новые редакции Правил осуществления клиринговой деятельности Общества на рынке ценных бумаг, а также новые редакции Тарифов за оказание клиринговых услуг и иных связанных с ними услуг при осуществлении Обществом клиринговой деятельности на рынке ценных бумаг;

принималось решение о пересмотре величины выделенного капитала СПБ Клиринга;

утверждена новая редакция Плана восстановления финансовой устойчивости;

рассматривался вопрос о необходимости пересмотра Методики оценки точности модели центрального контрагента;

были приняты решения о прекращении оказания услуг по открытию и ведению банковских счетов юридических лиц, о прекращении осуществления СПБ Клирингом деятельности на товарном рынке.

Советом директоров было принято решение не проводить оценку своей деятельности по итогам 2023 года.

При совете директоров СПБ Клиринга создан Комитет совета директоров по аудиту (далее – Комитет).

В отчетном периоде Комитет работал в составе, избранном 06.07.2022 и переизбранном 20.07.2023 в количестве 3 человек.

В отчетном периоде Комитетом совета директоров по аудиту было проведено 7 (семь) заседаний: 3 (три) заседания в форме заочного голосования / 4 (четыре) заседания в форме совместного присутствия.

23.01.2023 - заочное голосование

27.02.2023 - очное заседание

24.04.2023 - очное заседание

28.04.2023 - заочное голосование

21.08.2023 - очное заседание

25.09.2023 - очное заседание

22.12.2023 - заочное голосование.

**Информация о тематике вопросов, рассмотренных Комитетом совета директоров по аудиту в отчетном периоде:**

предварительно рассматривались и рекомендованы для утверждения советом директоров отчеты о результатах деятельности Департамента внутреннего аудита СПБ Клиринга за 2 полугодие 2022 года и за 1 полугодие 2023 года;

предварительно рассмотрен и рекомендован для утверждения советом директоров Отчет о соблюдении Информационной политики СПБ Клиринга за 2022 год;

предварительно рассматривались и рекомендованы для утверждения советом директоров отчеты Департамента внутреннего аудита об оценке системы внутреннего контроля СПБ Клиринга за 2 полугодие 2022 года и за 1 полугодие 2023 года, а также даны рекомендации по оценке уровня эффективности системы внутреннего контроля СПБ Клиринга;

предварительно рассматривалась годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность СПБ Клиринга за 2022 год и утверждена оценка аудиторского заключения о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СПБ Клиринга за 2022 год;

рассмотрен вопрос о кандидатуре аудитора и даны рекомендации совету директоров по предложению общему собранию акционеров СПБ Клиринга кандидатуры аудитора для осуществления проверки финансово-хозяйственной деятельности СПБ Клиринга за 2023 год и по размеру оплаты услуг аудитора СПБ Клиринга;

предварительно рассмотрен и рекомендован для утверждения советом директоров Отчет Департамента внутреннего аудита СПБ Клиринга об итогах проведения проверки по теме «Проверка эффективности методологии оценки рисков различных видов деятельности и процедур управления рисками, установленных внутренними документами СПБ Клиринга, и полноты применения указанных документов»;

рассмотрен вопрос об оценке эффективности системы управления рисками и внутренних процедур оценки достаточности капитала СПБ Клиринга и даны рекомендации совету директоров по оценке уровня системы управления рисками СПБ Клиринга в 2022 году;

предварительно рассмотрен и рекомендован для утверждения советом директоров Отчет Департамента внутреннего аудита СПБ Клиринга по итогам проведения проверки и оценки эффективности деятельности по корпоративному управлению в СПБ Клиринге и даны рекомендации совету директоров по оценке уровня корпоративного управления СПБ Клиринга;

предварительно рассмотрен и рекомендован для утверждения совету директоров План работы Департамента внутреннего аудита СПБ Клиринга на 2024 год;

утвержден План работы Комитета совета директоров СПБ Клиринга по аудиту на 2024 год.

Также Комитетом по итогам отчетного периода были предварительно рассмотрены:

- Отчет о результатах деятельности Департамента внутреннего аудита в отчетном периоде и по результатам рассмотрения рекомендовано признать деятельность Департамента внутреннего аудита СПБ Клиринга во 2 полугодии 2023 года удовлетворительной;

- Отчет Департамента внутреннего аудита об оценке системы внутреннего контроля СПБ Клиринга за 2 полугодие 2023 года и по итогам рассмотрения дана рекомендация по оценке уровня эффективности системы внутреннего контроля СПБ Клиринга;

- годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность и обобщенная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год и дана оценка аудиторского заключения о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения об обобщенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год (раскрыто в составе приложения к настоящему годовому отчету);

- вопрос об оценке эффективности системы управления рисками и эффективности внутренних процедур оценки достаточности капитала (ВПОДК) СПБ Клиринга в 2023 году.

**ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД**

В 2023 году Общество осуществляло клиринговую деятельность, оказывая соответствующие услуги ПАО «СПБ Биржа» и ITS Ltd. при проведении торгов ценными бумагами. Количество участников клиринга на рынке СПБ за 2023 год увеличилось на 4 участника, уменьшилось на 5 (с 61 до 60), на рынке Казахстан количество участников клиринга составило 5.

**ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА**

**Основные финансовые показатели:**

<b>Показатель</b>	<b>Значение (тыс. руб.)</b>
Собственные средства (капитал)	5 832 287
Чистые доходы, всего	10 749
Операционные расходы	587 371

Годовой отчет Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг»  
(акционерное общество) за 2023 год

Прибыль (- убыток) до налогообложения	-576 622
Возмещение (расход) по налогу на прибыль	98 613
Прибыль (- убыток) после налогообложения	-675 235

**Динамика изменений финансовых результатов:**

Показатели	2023 год (тыс. руб.)	2022 год (тыс. руб.)	Изменение (%)
Процентные доходы всего	944 822	368 376	156
Процентные расходы всего	721 778	169 634	325
Чистые доходы от операций с финансовыми активами, оцениваемыми через прибыль или убыток	100 696	7 973	1 163
Комиссионные доходы всего	900 677	1 952 043	-54
Комиссионные расходы всего	781 745	1 352 067	-42
Чистые доходы (расходы)	10 749	1 243 126	-99
Операционные расходы	587 371	397 414	48
Прибыль (- убыток) до налогообложения	-576 622	845 712	-168
Возмещение (расход) по налогам	98 613	169 420	-42
Прибыль (- убыток) за отчетный период	-675 235	676 292	-200

**Динамика изменения собственных средств (капитала) и основных показателей, включаемых в расчет капитала**

Наименование статьи	01.01.2024 (тыс. руб.)	01.01.2023 (тыс. руб.)
Собственные средства (капитал), итого	5 832 287	6 576 568
в т.ч.		
Базовый капитал	5 832 287	6 144 355
Основной капитал	5 832 287	6 144 355
Дополнительный капитал	0	432 213

В отчетном периоде Общество в полном объеме выполняло все предусмотренные требования к достаточности капитала.

**Анализ финансовых показателей**

1. Объем комиссионных доходов, полученных за отчетный период, составил 45% в общем объеме доходов Общества. Снижение комиссионных доходов составило 54% по сравнению с аналогичным показателем 2022 года и произошло за счет снижения доходов от оказания клиринговых услуг (100% в объеме комиссионных доходов). В целом, объем комиссионных доходов от реализации услуг составил 900 677 тыс. рублей против 1 952 043 тыс. рублей в 2022 году.

2. Прочие операционные доходы за отчетный период уменьшились на 36% по сравнению с показателем 2022 года.

3. Расходы за отчетный период выше показателя 2022 года на 9%. В 2023 году выросли расходы, связанные с уплатой процентов по операциям РЕПО и займов, которые составили 35% в общей доле расходов Общества. Основными статьями расходов в общем объеме расходов Общества являются: комиссионные расходы – 37%, расходы на содержание персонала – 14%, процентные расходы – 35%, расходы по налогу на прибыль – 5%.

4. Операционные расходы за отчетный период увеличились на 48% по сравнению с показателем 2022 года.

5. Чистый убыток после налогообложения по итогам 2023 года составил 675 235 тыс. рублей. Совокупный доход за отчетный период отсутствует.



## **ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЁМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ**

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления, руб.
Атомная энергия	-	-	-
Тепловая энергия	-	-	-
Электрическая энергия	197 106,60	кВт	1 215 563,00
Электромагнитная энергия	-	-	-
Нефть	-	-	-
Бензин автомобильный	-	-	-
Топливо дизельное	-	-	-
Мазут топочный	-	-	-
Газ естественный (природный)	-	-	-
Уголь	-	-	-
Горючие сланцы	-	-	-
Торф	-	-	-
Другое:	-	-	-
-	-	-	-

## **ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА**

Общество в 2024 году рассматривает в качестве перспективных направлений развития бизнеса:

- развитие клиринга и расчетов по договорам с ценными бумагами российских эмитентов;
- развитие клиринга и расчетов по договорам с цифровыми финансовыми свидетельствами;
- развитие клиринга и расчетов по договорам с производными финансовыми инструментами;
- оказание клиринговых услуг Участникам, в отношении которых действуют меры ограничительного

характера, введенные со стороны иностранного государства, объединения иностранных государств или международной организации;

- развитие внебиржевого клиринга;
- повышение технологичности клиринга;
- увеличение доли комиссионных инфраструктурных услуг (информационные услуги).

Внедрение указанных услуг в практику деятельности СПБ Клиринга будет способствовать диверсификации доходов и укреплению финансовой устойчивости СПБ Клиринга на горизонте планирования.

## **ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА**

В 2023 году решения о выплате дивидендов по акциям Общества не принимались.

## **ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА**

Информация по данному разделу не раскрывается и не предоставляется в соответствии с правом, предоставленным абз. 2, 12 п. 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и абз. 2 п. 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 05.04.2022 № 586 «О некоторых особенностях раскрытия и (или) предоставления информации в соответствии с отдельными законодательными актами Российской Федерации».

## **ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛОК**

Информация по данному разделу не раскрывается и не предоставляется в соответствии с правом, предоставленным абз. 2, 12 п. 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и абз. 2 п. 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 05.04.2022 № 586 «О некоторых особенностях раскрытия и (или) предоставления информации в соответствии с отдельными законодательными актами Российской Федерации».

## **ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ**

Информация по данному разделу не раскрывается и не предоставляется в соответствии с правом, предоставленным абз. 2, 12 п. 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и абз. 2 п. 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 05.04.2022 № 586 «О некоторых особенностях раскрытия и (или) предоставления информации в соответствии с отдельными законодательными актами Российской Федерации».

## **СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА**

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества по всем вопросам, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

В отчетном периоде в состав совета директоров Общества входили лица, избранные на годовом общем собрании акционеров 30.06.2022 и переизбранные на годовом общем собрании акционеров Общества 28.06.2023.

Все члены совета директоров Общества соответствуют требованиям, предусмотренным Федеральным законом «О банках и банковской деятельности», иными федеральными законами и другими нормативными актами, в том числе требованиям к деловой репутации и квалификации.

В течение 2023 года члены совета директоров Общества сделки по приобретению или отчуждению акций Общества не совершали.

## **СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОБЩЕСТВА**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом – правлением.

Генеральный директор, члены правления Общества соответствуют требованиям, установленным Федеральным законом «О банках и банковской деятельности», иными федеральными законами и другими нормативными актами, в том числе требованиям к квалификации и деловой репутации. В течение 2023 года члены правления Общества сделки по приобретению или отчуждению акций Общества не совершали.

## **ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ**

В соответствии с Уставом Общества решения о выплате вознаграждений относятся к компетенции органов управления Общества, а именно:

- к компетенции общего собрания акционеров СПБ Клиринга отнесено принятие решения о выплате вознаграждения и (или) порядке компенсации расходов членам совета директоров СПБ Клиринга в период исполнения ими своих обязанностей;

- к компетенции совета директоров СПБ Клиринга отнесено утверждение, изменение, признание утратившими силу документов, регулирующих принципы деятельности Общества в области политики управления персоналом и системы мотивации и вознаграждения работников и членов совета директоров Общества, утверждение кадровой политики Общества и политики Общества в области оплаты труда работников, утверждение принципов оценки работы и системы вознаграждений исполнительных органов Общества, высших должностных лиц Общества, находящихся в прямом (непосредственном) подчинении генерального директора Общества, а также рекомендации общему собранию акционеров относительно размера выплачиваемого вознаграждения и (или) порядка компенсации расходов членам ревизионной комиссии;

- к компетенции генерального директора СПБ Клиринга отнесено утверждение штатного расписания Общества, установление системы оплаты труда, поощрение отличившихся работников.

Порядок и условия оплаты труда работников определены Кадровой политикой Общества и Положением об оплате труда, утвержденными советом директоров Общества.

### **Система оплаты труда**

Совет директоров СПБ Клиринга рассматривает вопросы организации, мониторинга и контроля системы оплаты труда, оценки ее соответствия стратегии СПБ Клиринга, характеру и масштабу совершаемых им операций, результатам его деятельности, уровню и сочетанию принимаемых рисков, а именно:

- утверждает документы, устанавливающие порядок определения размеров окладов, компенсационных, стимулирующих и социальных выплат;

- не реже одного раза в год принимает решения о сохранении или пересмотре документов, определяющих размер, форму и начисление фиксированной и нефиксированной частей оплаты труда, в зависимости от изменения условий деятельности СПБ Клиринга, в том числе в связи с изменениями стратегии СПБ Клиринга, характера и масштабов совершаемых операций, результатов деятельности СПБ Клиринга, уровня и сочетания принимаемых рисков;

- утверждает размер годового фонда оплаты труда СПБ Клиринга;

- не реже одного раза в год рассматривает предложения о совершенствовании системы оплаты труда от подразделений, осуществляющих внутренний аудит, внутренний контроль и подразделений, осуществляющих управление рисками и управления персоналом;

- рассматривает независимые оценки системы оплаты труда;

- осуществляет контроль выплат крупных вознаграждений.

Функции по подготовке решений совета директоров СПБ Клиринга по вопросам сохранения или пересмотра Кадровой политики в зависимости от изменения условий деятельности СПБ Клиринга, в том числе в связи с изменениями стратегии СПБ Клиринга, характера и масштабов совершаемых операций, результатов его деятельности, уровня и сочетания принимаемых рисков, утверждения размера фонда оплаты труда, мониторинга независимой оценки системы оплаты труда, а также по иным вопросам, связанным с вознаграждениями, возложены на конкретного члена совета директоров СПБ Клиринга, обладающего достаточным опытом и квалификацией и не являющегося членом исполнительных органов СПБ Клиринга. Выплата вознаграждения за выполнение указанных функций не предусмотрена.

Порядок и условия оплаты труда работников определены Кадровой политикой Общества и Положением об оплате труда, утвержденными советом директоров 30 сентября 2021 года (Протокол № 12/2021 от 30.09.2021) и 30 декабря 2022 года (Протокол № 21/2022 от 30.12.2022), соответственно.

В течение 2023 года советом директоров не пересматривалась система оплаты труда.

К работникам СПБ Клиринга, принимающим риски, относятся: генеральный директор, члены правления, члены Комитета по управлению активами и пассивами, Директор Департамента управления активами и пассивами и руководители всех управлений, отделов, входящих в состав Департамента управления активами и пассивами, Директор Департамента активных операций.

По состоянию на 1 января 2024 года численность исполнительных органов СПБ Клиринга составила – 4 человека, иных работников, принимающих риски – 3 человека.

Основными целями системы оплаты труда СПБ Клиринга являются: обеспечение финансовой устойчивости СПБ Клиринга; обеспечение соответствия системы оплаты труда СПБ Клиринга характеру и масштабу совершаемых операций, результатам деятельности, уровню и сочетанию принимаемых рисков. Размер вознаграждений зависит от уровня принимаемых СПБ Клирингом рисков и от доходности СПБ Клиринга, а также от достижения следующих ключевых показателей: выполнение утвержденной Стратегии развития СПБ Клиринга (утвержденного бизнес-плана), осуществление текущей деятельности строго в соответствии с требованиями, установленными внутренними нормативными документами СПБ Клиринга (положениями, порядками, правилами, регламентами); соблюдение установленных лимитов на проведение операций и контрольных значений обязательных нормативов; недопущение в работе ошибок, нарушений и недостатков, которые привели к возникновению или реализации рисков; качество выполнения работниками возложенных задач; отсутствие штрафных санкций и иных санкций, а также претензий к СПБ Клирингу по вине подразделений СПБ Клиринга по итогам проверок надзорных органов; отсутствие обоснованных жалоб и замечаний от клиентов и контрагентов СПБ Клиринга.

Фиксированную (постоянную) часть заработной платы работников СПБ Клиринга составляют:

- оклад (должностной оклад);

- административная премия;

- выплаты компенсационного характера, предусмотренные трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права;

- выплаты компенсационного характера, предусмотренные внутренним документом;

- иные стимулирующие выплаты (премии за долголетний, добросовестный труд, по итогам проведения проверок контролирующими органами и т.д.).

Нефиксированную (переменную) часть заработной платы работников СПБ Клиринга составляют:

- премии, связанные с результатами деятельности;

- единовременное (разовое) премирование за особые результаты в труде, в результате которых произошло улучшение предусмотренных показателей.

При получении финансового результата в виде прибыли, недостаточного для покрытия существенных для СПБ Клиринга рисков, в том числе, в случае убыточной деятельности СПБ Клиринга, а также, в случае если фактически рассчитанная нефиксированная часть оплаты труда превышает пороговое значение, установленное советом директоров, от чистой прибыли СПБ Клиринга, нефиксированная часть оплаты труда не выплачивается. Кроме того, на основании решения совета директоров нефиксированная часть вознаграждения может не выплачиваться при не достижении любого из показателей бизнес-плана (Бюджета СПБ Клиринга).

При определении совокупного размера нефиксированного вознаграждения и его распределении СПБ Клирингом учитывается полный спектр текущих и потенциальных рисков.

СПБ Клиринг исходит из того, что размер и срок получения вознаграждения должны соответствовать принимаемым работниками значимым рискам. Размер и время получения премии, связанной с результатами деятельности, зависит от вида, величины и длительности риска, принимаемого каждым работником СПБ Клиринга.

При определении размера вознаграждения членам исполнительного органа СПБ Клиринга учитываются:

- качественные показатели такие как: вклад членов правления СПБ Клиринга в общие результаты работы СПБ Клиринга в целом, активность, инициативы и роли в решении задач, стоящих перед СПБ Клирингом, профессионализм и квалификация, способность к анализу и творческий потенциал, восприятие критики, умение убеждать, умение руководить, а также отношения к своим обязанностям и поручениям, отношения к клиентам и коллегам СПБ Клиринга;

- количественные показатели такие как: наличие положительного финансового результата деятельности СПБ Клиринга, достижение результатов, определенных Стратегией развития СПБ Клиринга (утвержденным бизнес-планом) в соответствии с характером и масштабом деятельности СПБ Клиринга. Также риски, принимаемые СПБ Клирингом при достижении показателей, в том числе кредитный риск, рыночный и риск ликвидности, отсутствие в отчетном периоде, по итогам которого рассматривается вопрос о премировании, случаев несоблюдения обязательных нормативов, установленных Банком России.

Невыполнение любого из вышеперечисленных условий не дает права членам исполнительного органа СПБ Клиринга на получение премии.

Для оценки результатов деятельности всех работников СПБ Клиринга используются качественные (нефинансовые) показатели результатов деятельности. В процессе оценки принимаются во внимание конкретные обязанности каждого работника. Для целей оценки каждого работника СПБ Клиринга разработана система оценочных показателей.

В СПБ Клиринге со всеми работниками заключены трудовые договоры, соответствующие требованиям трудового законодательства Российской Федерации, при этом договоры не содержат условий о гарантированных выплатах в случае увольнения.

В течение 2023 года СПБ Клиринг не выплачивал вознаграждения за участие в работе органов управления членам совета директоров и членам правления.

Показатель	2023 год	2022 год
Заработная плата	22 172	18 336
Премии	11 082	3 314
Расходы на отпуска	6 843	969
ДМС	288	318
Компенсации		2
Прочие выплаты	172	12
Социальные взносы	6 476	4 412
<b>ИТОГО</b>	<b>47 033</b>	<b>27 363</b>
<b>Количество работников, по которым рассчитывались указанные выплаты</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

В течение 2023 года СПБ Клиринг не компенсировал членам совета директоров расходы, связанные с участием в совете директоров.

Вознаграждение членов правления и работников, принимающих риски, за 2022 и 2023 г. составило: 27 363 тыс. рублей и 47 033 тыс. рублей соответственно.

СПБ Клиринг не использует программы краткосрочной и долгосрочной мотивации, пенсионные отчисления как элементы вознаграждения лицам, принимающим риски.

Среднесписочная численность работников за 2023 год составила 69 человек (за 2022 – 67 человека).

В 2023 году общая сумма вознаграждения персоналу СПБ Клиринга включала краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода, в размере 289 796 тыс. рублей, в том числе, выплаты социального характера 3 897 тыс. рублей (в 2022 году – 211 295 тыс. рублей, в том числе выплаты социального характера 3 537 тыс. рублей).

## **ИНФОРМАЦИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПОЛИТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, УТВЕРЖДЕННОЙ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА**

Общество развивает и совершенствует корпоративные отношения в соответствии с утвержденной советом директоров Политикой корпоративного управления, которая определяет модель и практику корпоративного управления в Обществе, а также с учетом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

В соответствии с утвержденной Политикой в настоящем годовом отчете приведена информация о соблюдении Обществом следующих основных принципов корпоративного управления, которые Общество стремится соблюдать на практике.

Обеспечение системы управления Обществом, соответствующей ее стратегическим целям, корпоративным ценностям, особенностям деятельности, а также потребностям и интересам ее клиентов.

В Обществе сформированы система органов управления и органов внутреннего контроля соответствующие стратегическим целям, особенностям осуществляемой Обществом деятельности, а также потребностям и интересам клиентов.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляется советом директоров. К компетенции совета директоров отнесены вопросы об образовании исполнительных органов Общества, прекращении их полномочий, утверждении условий договоров с членами исполнительных органов Общества, утверждении принципов оценки работы и осуществление контроля за деятельностью исполнительных органов Общества, об утверждении кадровой политики Общества и политики Общества в области оплаты труда работников, об утверждении документов, определяющих порядок организации системы внутреннего контроля в Обществе и системы управления рисками Общества, о создании подразделения осуществляющего функции службы внутреннего аудита – Департамента внутреннего аудита (ДВА), об утверждении документов, регулирующих деятельность ДВА, а также рассмотрение отчетов ДВА и отчетов подразделения, ответственного за систему управления рисками – Департамента управления рисками (ДепУР).

В Обществе сформированы коллегиальный исполнительный орган – правление и единоличный исполнительный орган – генеральный директор. Исполнительные органы осуществляют руководство текущей деятельностью Общества и подотчетны совету директоров и общему собранию акционеров.

В Обществе сформирован Комитет по управлению активами и пассивами, основными задачами которого является организация работы по разработке и реализации текущей и долгосрочной политики по управлению активами и пассивами СПБ Клиринга, в том числе в области управления структурой баланса и управления рисками в целях достижения оптимального соотношения риск/доходность, организация работы по разработке и реализации кредитной, процентной и депозитной политики, политики по управлению лимитами, управление риском потери ликвидности, кредитным и рыночным и прочими рисками, возникающими в деятельности СПБ Клиринга.

В отчетном периоде советом директоров принимались решения о вознаграждении генерального директора, членов исполнительных органов Общества, о формировании состава правления, принимались решения, направленные на обеспечение соответствия системы корпоративного управления действующим требованиям законодательства, в том числе утверждались новые редакции Политики корпоративного управления, Антикоррупционной политики, Политики управления конфликтом интересов, рассматривался вопрос об оценке состояния корпоративного управления СПБ Клиринга, по итогам рассмотрения уровень корпоративного управления признан удовлетворительным.

В Политику корпоративного управления Общества были внесены изменения, направленные на уточнение критериев связанности членов совета директоров с Обществом и контролирующим лицом Общества, на основании которых проводится оценка независимости членов совета директоров. Утвержденные критерии определены таким образом, чтобы при проведении оценки совет директоров в отдельных случаях имел возможность оценить содержание взаимоотношений кандидата (члена совета директоров) с Обществом, несмотря на наличие формальных критериев связанности, соответствующим рекомендациям Кодекса корпоративного управления, и, если такая связанность не оказывает влияния на способность соответствующего лица выносить независимые, объективные и добросовестные суждения, имел возможность признать такого кандидата (члена совета директоров) независимым. Указанные изменения обусловлены необходимостью обеспечить соблюдение требования Федерального закона от 07.02.2011 N 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» о необходимом количестве независимых директоров в составе совета директоров Общества, осуществляющего деятельность на финансовом рынке в условиях санкционного давления.

Для целей обеспечения системы управления Обществом, соответствующей целям и особенностям деятельности Общества, в условиях, когда в отношении контролирующего лица Общества введены санкционные меры, советом директоров Общества было принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров для принятия решения по вопросу «О формировании совета директоров НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)». В соответствии с указанным решением внеочередного общего собрания акционеров, в случае если количество членов совета директоров Общества становится менее количества, определенного пунктом 3 части 1.1 Федерального закона № 292-ФЗ<sup>1</sup> с учетом ограничений, установленных абзацем 2 пункта 2 статьи 66 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», совет директоров не формируется (не образовывается), и функции совета директоров передаются правлению Общества с учетом ограничений, установленных Федеральным законом № 292-ФЗ.

Обеспечение деятельности совета директоров Общества, основанной:

<sup>1</sup> Федеральный закон от 14.07.2022 (ред. от 25.12.2023) № 292-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации, признании утратившим силу абзаца шестого части первой статьи 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне».

- на стратегическом управлении Общества;

В отчетном периоде Обществом исполнялся Бизнес-план, утвержденный общим собранием акционеров на период с 01.10.2020 по 31.12.2023. В соответствии с утвержденным Бизнес-планом советом директоров в течение отчетного периода принимались решения, направленные на дальнейшее развитие основных направлений деятельности СПБ Клиринга, совершенствование системы управления рисками центрального контрагента.

В частности, был утвержден бюджет (финансовый план) на отчетный год, утверждались новые редакции внутренних документов СПБ Клиринга, регулирующих порядок осуществления клиринговой деятельности и деятельности центрального контрагента, в рамках ежегодного пересмотра рассматривались и утверждались новые редакции документов, определяющих правила управления рисками клиринговой деятельности и деятельности центрального контрагента. В рамках компетенции по определению приоритетных направлений деятельности советом директоров были приняты решения о признании нецелесообразным и прекращении оказания СПБ Клирингом услуг по открытию и ведению банковских счетов юридических лиц, о прекращении осуществления СПБ Клирингом деятельности на товарном рынке ввиду концентрации на оказании клиринговых услуг на рынке ценных бумаг.

По итогам рассмотрения отчета об итогах оценки деятельности совета директоров в 2022 году советом директоров в составе одобренных мероприятий, направленных на совершенствование/оптимизацию деятельности совета директоров и его комитетов, принято решение предпринять меры по подготовке предложений для утверждения стратегии развития СПБ Клиринга с учетом и по итогам разработки стратегии развития группы компаний, в которую входит СПБ Клиринг, по мере стабилизации ситуации на финансовом рынке, связанной с введением санкций в отношении финансовых компаний Российской Федерации недружественными государствами, в текущей ситуации сконцентрировать усилия на реализации основных целей и стратегических задач, определенных Бизнес-планом СПБ Клиринга на период с 1 октября 2020 года по 31 декабря 2023 года.

- на осуществлении советом директоров Общества контроля за деятельностью исполнительных органов, а также принятием решений, направленных на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов Общества, в случае их выявления по результатам осуществления такого контроля;

В отчетном периоде советом директоров рассматривались финансовые результаты деятельности СПБ Клиринга в составе годовой бухгалтерской отчетности и годового отчета СПБ Клиринга за предыдущий отчетный период, регулярно рассматривались отчеты ДВА и ДепУР, на очных заседаниях заслушивались отчеты генерального директора об итогах деятельности СПБ Клиринга за 2022 год и за 1 полугодие 2023 года.

- на проведении оценки эффективности деятельности совета директоров, а также оценки качества работы специализированных комитетов при совете директоров и раскрытии результатов такой оценки;

В отчетном периоде советом директоров рассматривался отчет об итогах оценки деятельности совета директоров в 2022 году, а также информация о ходе исполнения мероприятий, одобренных советом директоров, по итогам оценки деятельности совета директоров за 2022 год.

Советом директоров было принято решение не проводить оценку своей деятельности по итогам 2023 года. Данное решение обусловлено тем, что в связи с санкционными мерами, введенными в отношении контролирующего лица СПБ Клиринга в ноябре 2023 года, совет директоров осуществлял свою деятельность в количественном составе, несоответствующем избранному, и, с учетом высокой вероятности выхода из состава других членов совета директоров в 2024 году, проведение самооценки деятельности совета директоров в 2024 году не представляется целесообразным.

- на разделении контрольных функций и управленческих обязанностей, определении индивидуальной и коллективной ответственности членов совета директоров;

Разделение функций и обязанностей между членами совета директоров осуществляется посредством участия членов совета директоров в составе сформированного Комитета по аудиту, также в отчетном периоде советом директоров было принято решение о распределении обязанностей членов совета директоров.

Обеспечение функционирования внутреннего контроля, внутреннего аудита, системы управления рисками Общества.

В Обществе создана система управления рисками и система внутреннего контроля.

В Обществе создано и функционирует подразделение, осуществляющее функции внутреннего контроля – Департамент внутреннего контроля (ДВК), к функциям которого в том числе относится выявление, анализ, оценка, мониторинг регуляторного риска клиринговой деятельности и управление им, в том числе разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска клиринговой деятельности, а также контроль выполнения этих мероприятий. ДВК регулярно предоставляет отчеты исполнительным органам Общества.

В Обществе создана и функционирует система управления рисками. Департамент управления рисками осуществляет организацию оперативного управления рисками Общества, в том числе разработку и (или) реализацию методик оценки и проведение оценки рисков СПБ Клиринга, разработку и внедрение мер, процедур, механизмов и технологий по ограничению и (или) снижению рисков. ДепУР регулярно предоставляет отчеты исполнительным органам и совету директоров Общества.

Для целей оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками в Обществе создан и функционирует Департамент внутреннего аудита (ДВА). К функциям ДВА относится проверка и оценка эффективности процедур системы внутреннего контроля, осуществление контроля за своевременным и полным устранением выявляемых нарушений и недостатков, проверка функционирования системы управления рисками; ДВА регулярно предоставляет отчеты о своей деятельности на рассмотрение совета директоров Общества.

В рамках осуществления контроля за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля СПБ Клиринга к компетенции Комитета совета директоров СПБ Клиринга по аудиту, в том числе, отнесено рассмотрение вопросов контроля за надежностью и эффективностью систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления СПБ Клиринга, включая оценку эффективности процедур управления рисками, процедур внутреннего контроля и практики корпоративного управления, а также подготовку предложений по их совершенствованию.

В отчетном периоде Комитетом совета директоров по аудиту и советом директоров, в том числе рассматривались:

- Отчет ДВА об оценке системы внутреннего контроля СПБ Клиринга за 2 полугодие 2022 года и за 1 полугодие 2023 года;

- Отчет ДВА о результатах проверки по теме: Проверка эффективности методологии оценки рисков различных видов деятельности СПБ Клиринга и процедур управления рисками, установленных внутренними документами СПБ Клиринга (методиками, программами, правилами, порядками и процедурами совершения операций и сделок, управления рисками), и полноты применения указанных документов, и информация о системе управления рисками СПБ Клиринга за 2022 год;

- Отчет ДВА о результатах проведения проверки по теме: Проверка и оценка эффективности деятельности корпоративного управления в СПБ Клиринге;

- Отчет ДВА о результатах деятельности ДВА за 2 полугодие 2022 года и 1 полугодие 2023 года.

По итогам отчетного периода Комитетом совета директоров по аудиту и советом директоров СПБ Клиринга рассматривались:

- Отчет ДВА о результатах деятельности ДВА за 2 полугодие 2023 года;

- Отчет ДВА об оценке системы внутреннего контроля СПБ Клиринга за 2 полугодие 2023 года;

- Отчет ДВА о результатах проверки по теме: Проверка эффективности методологии оценки рисков различных видов деятельности СПБ Клиринга и процедур управления рисками, установленных внутренними документами СПБ Клиринга (методиками, программами, правилами, порядками и процедурами совершения операций и сделок, управления рисками), и полноты применения указанных документов, и информация о системе управления рисками СПБ Клиринга за 2023 год.

По итогам рассмотрения указанных отчетов советом директоров с учетом рекомендаций Комитета совета директоров по аудиту были даны оценки:

- уровень эффективности системы внутреннего контроля по итогам 2022 года оценен как средний, по итогам 2023 года – как хороший;

- уровень системы управления рисками и организации внутренних процедур оценки достаточности капитала СПБ Клиринга в 2022 и в 2023 году оценен, как удовлетворительный;

- уровень корпоративного управления СПБ Клиринга оценен как удовлетворительный;

- деятельность ДВА СПБ Клиринга в 2023 году признана удовлетворительной, меры, принятые по выполнению рекомендаций и устранению выявленных ДВА нарушений (отклонений и недостатков), признаны достаточными для эффективного функционирования СПБ Клиринга.

Для целей обеспечения эффективного управления рисками и в соответствии с требованиями Федерального закона № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» советом директоров создан Комитет по рискам, к компетенции которого, в том числе, отнесено предварительное рассмотрение внутренних документов СПБ Клиринга, утверждаемых советом директоров в области системы управления рисками клиринговой организации и центрального контрагента.

Обеспечение предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов, связанного с осуществлением деятельности Общества, а также противодействия коррупции.

В СПБ Клиринге утверждена и исполняется Политика управления конфликтом интересов, а также Антикоррупционная политика.

Антикоррупционная политика определяет ключевые принципы и требования, направленные на противодействие коррупции и обеспечение соблюдения СПБ Клирингом, работниками и органами управления СПБ Клиринга норм применимого антикоррупционного законодательства.

СПБ Клиринг предпринимает все необходимые и возможные меры для предупреждения и урегулирования конфликта интересов (а равно минимизации его последствий) между СПБ Клирингом и (или) ее служащими и (или) клиентами, который может повлечь за собой неблагоприятные последствия для СПБ Клиринга, его клиентов.

Основными принципами управления конфликтом интересов, в том числе, являются:

- равное и справедливое отношение ко всем клиентам СПБ Клиринга при оказании им услуг;
- разграничение полномочий органов управления и работников СПБ Клиринга по принятию решений, чтобы исключить конфликт интересов (заинтересованные лица, чьи интересы затрагивает или может затронуть конфликт интересов, не должны принимать участия в его урегулировании);
- справедливая и независимая оценка возможных рисков СПБ Клиринга при выявлении случаев конфликта интересов, в том числе потенциального;
- участие всех работников, независимо от занимаемой должности в процессах выявления и урегулирования конфликта интересов, в том числе потенциального;
- разработка мероприятий по урегулированию конфликта интересов, в том числе потенциального, включающих, в том числе принятие, уклонение, минимизацию риска.

Общий контроль над процессом и принимаемыми мерами в области управления конфликтом интересов, в том числе потенциальным осуществляет совет директоров Общества.

Обеспечение равного и справедливого отношения ко всем акционерам (участникам) при реализации ими права на участие в управлении Обществом, а также соблюдения баланса прав и интересов клиентов, контрагентов Общества и иных заинтересованных лиц.

Уставом и внутренними документами Общества предусмотрены и реализуются на практике, в частности, следующие положения:

- срок для внесения вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров и предложений о выдвижении кандидатов в органы Общества, избираемые общим собранием акционеров, составляет 70 дней;
- голосование на общем собрании акционеров осуществляется бюллетенями;
- сообщение о проведении общего собрания акционеров размещается на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания;
- учет прав на акции Общества осуществляется регистратором, надежность и качество услуг которого соответствуют потребностям Общества и акционеров;
- подотчетность совета директоров акционерам Общества, в том числе обеспечение раскрытия и предоставления акционерам информации о работе совета директоров.

Обеспечение прозрачности деятельности и эффективного информационного взаимодействия Общества с его акционерами (участниками) и иными заинтересованными лицами.

СПБ Клиринг раскрывает на своем сайте информацию в соответствии с требованиями федеральных законов и нормативных актов, регулирующих деятельность центрального контрагента и акционерного общества.

В целях снижения риска введения мер ограничительного характера в отношении СПБ Клиринга, руководствуясь нормативными актами Правительства Российской Федерации, письмами Банка России, в течение 2023 года СПБ Клиринг не раскрывал информацию, предусмотренную нормами статьи 8 Федерального закона от 02.12.1990 № 395-1 «О банках и банковской деятельности», статьи 92.2 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», статьи 30 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», а именно:

- сведения о квалификации и об опыте работы членов совета директоров (наблюдательного совета) кредитной организации, лиц, занимающих должности единоличного исполнительного органа, его заместителей, членов коллегиального исполнительного органа, главного бухгалтера, заместителя главного бухгалтера кредитной организации, а также руководителя, главного бухгалтера филиала кредитной организации;

- Годовой отчет за 2022 год.

## **ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ESG И УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ**

СПБ Клиринг осуществляет клиринговую деятельность, деятельность центрального контрагента по договорам, заключенным на торгах ПАО «СПБ Биржа», а также банковскую деятельность. СПБ Клиринг является одной из значимых организаций для развития Группы ПАО «СПБ Биржа».

### **Миссия и ценности Общества**

Миссия СПБ Клиринга – строить свободный мир инвестиций, руководствуясь принципами ответственного инвестирования, устойчивого развития и рыночной конкуренции, обеспечивая инвесторов



всего мира равным и простым доступом к инвестиционным инструментам международного финансового рынка.

В рамках выполнения своей миссии СПБ Клиринг руководствуется следующими ценностями:

- люди – наши сотрудники, клиенты и партнеры;
- этика – СПБ Клиринг сторонник свободной конкуренции, честных рыночных отношений,

СПБ Клиринг предан идеям рынка;

- ответственность – в команде СПБ Клиринга люди дела, которые всегда отвечают за свои слова и выполняют взятые на себя обязательства;

- новаторство – готовность к изменениям и открытость ко всему новому;

- искренняя вера в великую идею финансового рынка и свободы инвестирования;

- способность видеть «большую картину» и стремиться ее воплотить в жизнь вместе с сотрудниками, партнерами и клиентами, которые разделяют все ценности СПБ Клиринга.

Данные Миссия и Ценности являются едиными для всех компаний Группы ПАО «СПБ Биржа».

### **Направления бизнеса, сервисы и продукты Общества**

СПБ Клиринг выполняет функции центрального контрагента и осуществляет клиринг обязательств, возникших из договоров с ценными бумагами, заключаемых на торгах ПАО «СПБ Биржа», а также заключаемых не на организованных торгах (внебиржевых договоров). В связи с этими функциями СПБ Клиринг предлагает следующие сервисы:

- «Клиринг внебиржевых договоров»;
- «Отчёт внебиржевых договоров в репозиторий».

СПБ Клиринг обеспечивает информационное сопровождение и снижение нагрузки на ответственные за подготовку отчётности подразделения клиентов – профессиональных участников рынка профессиональных участников рынка ценных бумаг за счёт предоставления услуги «Справочник параметров ценных бумаг».

Важной частью деятельности СПБ Клиринга является расчёт и раскрытие ставок риска, которые могут быть использованы профучастниками для выполнения Указаний Банка России. № 5636-У, № 5436-У, № 5873-У. Также СПБ Клиринг осуществляет расчёт ставок риска по отдельным финансовым инструментам по запросу клиента.

### **ESG-портрет Общества**

СПБ Клиринг придерживается интегрированной бизнес-модели, которая нацелена на обеспечение минимизации рисков компании и её клиентов при одновременном развитии корпоративной ответственности, связанной с ESG-факторами.

В рамках выполнения своей миссии СПБ Клиринг и его сотрудники придерживаются следующих корпоративных ESG-ценностей:

- Клиентоориентированность – залог выполнения любых поставленных задач;
- Основной капитал Клиринга – кадры;
- Ответственность и безопасность;

СПБ Клиринг признает, что интеграция факторов, связанных с окружающей средой (экологических и климатических), обществом (социальных факторов) и корпоративным управлением, т.е. ESG-факторов, в свою стратегию необходима для достижения устойчивого развития организации и общества в целом.

### **Ключевые ESG-фокусы Общества**

#### **Фокус 1. Корпоративное управление (G-аспект)**

Управленческий аспект в СПБ Клиринге занимает ключевую позицию в системе ESG-ценностей Компании. Данный аспект связан с минимизацией рисков неисполнения обязательств, контролем достаточности средств обеспечения, соблюдением антикоррупционных мер и обеспечением информационной безопасности, а также комплаенсом. На данный момент ведётся работа над интеграцией ESG-рисков в систему управления рисками, основу одной из ключевых активностей СПБ Клиринга.

#### **Фокус 2. Социальная ответственность (S-аспект)**

СПБ Клиринг определяет Людей – сотрудников, клиентов и партнеров – одной из своих ключевых корпоративных ценностей. СПБ Клиринг видит свою роль в устойчивом развитии общества через предоставления широкого спектра возможностей и услуг своим клиентам, взаимовыгодного сотрудничества с партнерами, заботе о сотрудниках. Понимая свою экосистемную роль инфраструктурного игрока финансового рынка, СПБ Клиринг стремится учитывать интересы всех заинтересованных сторон.

#### **Фокус 3. Ответственное использование природных ресурсов**

СПБ Клиринг признает, что решение проблемы изменения климата и снижение воздействия на окружающую среду являются одними из наиболее актуальных задач нашего времени. СПБ Клиринг стремится снизить свое воздействие, а также активно поддерживает инициативы, направленные на борьбу с изменением климата, и призывает к сотрудничеству все заинтересованные стороны. В наших планах –

провести комплексную оценку прямых (Score 1) и косвенных (Score 2) выбросов парниковых газов (ПГ), связанных с работой СПБ Клиринга и интегрировать климатические риски в политику.

**Вклад в достижение Целей устойчивого развития ООН (ЦУР)**

<b>Приоритетные ЦУР</b>	<b>Видение СПБ Клиринга своей роли в достижении ЦУР</b>
ЦУР 3. Хорошее здоровье и благополучие	СПБ Клиринг предоставляет сотрудникам ДМС, включая стоматологию, частичную компенсацию обедов, а также бонусы при значимых событиях.
ЦУР 4. Качественное образование	СПБ Клиринг также уделяет внимание повышению уровня компетентности сотрудников, внедряя дистанционные курсы, видеолекции и электронную библиотеку.
ЦУР 5. Гендерное равенство	СПБ Клиринг ответственно относится к правам человека и признает, что гендерное равенство играет ключевую роль в деле обеспечения мира и согласия в обществе и полноценной реализации человеческого потенциала на основе устойчивого развития
ЦУР 6. Чистая вода и санитария ЦУР 7. Недорогостоящая и чистая энергия ЦУР 12. Ответственное потребление и производство	В рамках Группы ПАО «СПБ Биржа», СПБ Клиринг переехал в новый зеленый офис, предусматривающий комфортные условия для сотрудников и использующий практики озеленения на всей территории. Также на территории офиса соблюдаются стандарты потребления воды и энергии для поддержания чистого воздуха и естественной атмосферы в помещении. Проект офиса выполнялся в соответствии со стандартом экологического строительства LEED.
ЦУР 9. Индустриализация, инновации и инфраструктура	СПБ Клиринг осознает, что устойчивая индустриализация наряду с инновациями и инфраструктурой может содействовать созданию занятости и дохода. Они играют ключевую роль во внедрении и продвижении новых технологий, содействии международной торговле и обеспечении эффективного использования ресурсов. СПБ Клиринг развивает меры и средства обеспечения информационной безопасности в контексте развития законодательства и норм регулирования финансовой деятельности.

**Корпоративное управление (G-аспект)**

Управление рисками

Важность управления рисками и понимание рисков лежит в основе ESG-ценности «Ответственность и безопасность», а также «Клиентоориентированность». Корпоративная культура и этические ценности СПБ Клиринга учитывает важность своевременного, открытого и честного обсуждения возникающих проблем. Все работники СПБ Клиринга, исходя из их полномочий и ответственности, вовлечены в деятельность по управлению рисками и рассматривать её как часть своих функциональных обязанностей.

В целях минимизации риска неисполнения обязательств, возникших из биржевых и внебиржевых договоров, СПБ Клиринг использует специальную систему мер снижения рисков в рамках системы управления рисками, включающую в себя:

- Требования к финансовой устойчивости Участников клиринга (Финансовая отчетность, предоставляемая Участниками клиринга (Заявителями) в СПБ Клиринг);
- Требования к внесению средств индивидуального и коллективного клирингового обеспечения;
- Установление и изменение риск-параметров;
- Контроль достаточности Средств обеспечения при заключении договоров с СПБ Клирингом и при приеме поручений на клиринг внебиржевых договоров;
- Контроль достаточности Средств обеспечения для обеспечения исполнения обязательств по заключенным договорам.

СПБ Клиринг постоянно рассчитывает риск-параметры, а также повышает надежность функционирования как центрального контрагента, инфраструктурной организации финансового рынка Российской Федерации, проводя стресс-тестирования.

Антикоррупционная политика

Согласно антикоррупционной политике, СПБ Клиринг придерживается высоких правовых и моральных стандартов в своей повседневной деятельности. СПБ Клиринг содействует повышению уровня антикоррупционной культуры путем систематического обучения своих работников в целях поддержания их осведомлённости в вопросах соблюдения норм антикоррупционного законодательства.

Следуя Конвенции ООН против коррупции, статья 12 которой посвящена вопросам противодействия коррупции, СПБ Клиринг принимает меры по предупреждению коррупции, включая среди прочего разработку стандартов и процедур, предназначенных для предупреждения возникновения коллизии интересов. В СПБ Клиринге сформирована нормативная база для предотвращения конфликтов интересов, отвечающая требованиям как российского, так и международного законодательства.

### Информационная безопасность

Руководство СПБ Клиринга осознает важность и необходимость развития и совершенствования мер и средств обеспечения информационной безопасности в контексте развития законодательства и норм регулирования финансовой деятельности, а также развития реализуемых технологий и ожиданий клиентов Клиринга и других заинтересованных сторон.

Руководство СПБ Клиринга стимулирует развитие культуры безопасного поведения личным отношением к соблюдению принципов информационной безопасности, что позволяет создать конкурентные преимущества Клирингу, обеспечивает финансовую стабильность, рентабельность, соответствие правовым, регулятивным и договорным требованиям. В СПБ Клиринге принято Положение об информационной политике. Положение публично и размещено на сайте СПБ Клиринга по ссылке: [https://spbclearing.ru/ru/clearing/stocks/docs/poloj\\_inf\\_pol011123.pdf](https://spbclearing.ru/ru/clearing/stocks/docs/poloj_inf_pol011123.pdf).

Построение системы обеспечения безопасности информации и её функционирование осуществляются СПБ Клирингом в соответствии с такими принципами, как законность, системность, своевременность, преемственность и непрерывность совершенствования, персональная ответственность, взаимодействие и сотрудничество, гибкость системы защиты, специализация и профессионализм, обязательность контроля.

### Соответствие требованиям регуляторов

СПБ Клиринг проводит свою деятельность в соответствии с нормами и рекомендациями регулирующих органов. Также СПБ Клиринг в рамках своих полномочий контролирует соблюдение действующего законодательства клиентами и сотрудниками СПБ Клиринга, а также осуществляет информирование клиентов и сотрудников об изменениях в законодательстве, имеющих отношение к их деятельности.

## **Социальная ответственность (S-аспект)**

### Профессиональная команда

Основной капитал СПБ Клиринга – кадры. Будучи заботливым работодателем и компанией с высокими стандартами этики и ответственности, СПБ Клиринг полностью осознает свою ответственность перед сотрудниками всей Группы и обществом в целом. Придерживаясь корпоративных ценностей, СПБ Клиринг культивирует здоровую, разнообразную и инклюзивную культуру, где каждый может быть самим собой и реализовать свой потенциал.

В 2023 году СПБ Клиринг был нацелен на расширение команды и развитие ее профессионализма. В рамках своей социальной политики СПБ Клиринг предоставляет сотрудникам ДМС, включая стоматологию, частичную компенсацию обедов, а также бонусы при значимых событиях.

Непрерывно осуществляя программы по повышению квалификации сотрудников, а также приглашая в штат профессионалов высокого уровня, СПБ Клиринг ставит целью не только выявить и внедрить в практику ценные идеи, но и стать более гибким к изменениям, интенсивность которых в текущих условиях должна только возрастать. В 2024 году планируется разработать и внедрить политики СПБ Клиринга с использованием передового опыта, в том числе, по следующим направлениям:

- Построение внутренних бизнес-процессов;
- Работа с клиентами;
- Обеспечение непрерывности бизнеса;
- Информационные технологии;
- Работа с персоналом.

### Проекты

#### «Финансовая елка»

В 2023 году снова СПБ Клиринг поддержал проведение финансовой ёлки для детей участников финансового рынка. Финансовая ёлка состоялась в Центре международной торговли в Москве и собрала более 250 детей и около 250 сотрудников компаний финансового рынка.

## **Ответственное использование природных ресурсов**

### Новый зеленый офис

СПБ Клиринг, как и другие компании Группы ПАО «СПБ Биржа», заботится о комфорте сотрудников и экологичности и энергоэффективности офиса, поэтому при расширении и переезде офиса в Москва-Сити в 2022 году, было принято решение выполнять проект в соответствии со стандартом экологического строительства LEED.

В основе создания концепции нового офиса Группы ПАО «СПБ Биржа» лежит принцип благоприятного зеленого офиса, комфортного и доступного для сотрудников в любое время суток, и отвечающего высоким требованиям безопасности и ресурсоэффективности.

Офисная экосистема была разработана с целью обеспечения комфортной и здоровой среды для сотрудников. В офисе есть спортивные зоны, кофе-пойнты и места для отдыха, где можно пообщаться с коллегами или почитать последние новости. Для IT-подразделений была выбрана схема устройства офиса с "плавающими" рабочими местами, что позволяет свободно перемещаться по офису в зависимости

от потребностей в конкретный день и у конкретного человека. Кроме того, удаленная работа сотрудников позволяет снизить объем перерабатываемых отходов и расход воды в офисе.

Для обеспечения работы офисов была спроектирована огромная серверная – ЦОД с холодными коридорами и отдельной системой кондиционирования, потребовавшая реконструкцию фасада.

В общих зонах и переговорных установлены датчики движения, а в офисе используются светодиодные осветительные приборы. Высокие стандарты эффективности потребления воды и энергии для поддержания чистого воздуха и естественной атмосферы в помещении позволяют снизить удельные расходы на ресурсы.

Для создания зеленого пространства в офисе использовались практики озеленения на всей территории офиса. Сотрудники могут принести собственные растения, которые будут интегрированы в общий дизайн офиса.

#### **Управление в области ESG и устойчивого развития**

СПБ Клиринг признает важность устойчивости и ответственности, включая учёт ESG-рисков. В связи с этим в перспективе Общество рассматривает возможность сведения к минимуму своего воздействия на окружающую среду. СПБ Клиринг обсуждает разработку ESG-стратегии, которая будет включать в себя практики по развитию корпоративного управления и интеграцию учёта ESG-рисков в управление рисками СПБ Клиринга.

В области устойчивого развития и ESG СПБ Клиринг придерживается политик Группы ПАО «СПБ Биржа», перенимая опыт головной организации и совершенствуя собственные практики.

#### **Взаимодействие с заинтересованными сторонами**

С учетом своих ключевых ценностей и понимания своей роли на российском финансовом рынке СПБ Клиринг выделяет в рамках ESG-деятельности работу со следующими ключевыми заинтересованными сторонами: профессиональные участники финансового рынка (клиенты), сотрудники СПБ Клиринга, регулятор, российское общество.

#### **ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

В отношении отчетности за 2023 год вознаграждение аудитора составило 1 730 000 руб., в т.ч. НДС 20% - 288 333,33 руб.