

УТВЕРЖДЕН
Решением Совета директоров
Акционерного общества «Санкт-
Петербургская Валютная Биржа»
(протокол от 07.10.2021 № 358)

КОДЕКС
корпоративного управления
Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа»

Санкт-Петербург
2021

Содержание

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
II. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	4
III. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	6
IV. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ БИРЖИ	7
4.1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ БИРЖИ.	7
V. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	7
5.1. РОЛЬ, ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ И ФУНКЦИИ	7
5.2. ВЫДВИЖЕНИЕ КАНДИДАТОВ, ИЗБРАНИЕ И СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	9
5.3. РОЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ БИРЖИ	9
5.4. СОСТАВ, РОЛЬ И ЗАДАЧИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	9
5.5. ПРАКТИКА ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	11
5.6. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	12
VI. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ	12
VII. КОНТРОЛЬ ЗА ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМИ ОРГАНАМИ СО СТОРОНЫ ВЫШЕСТОЯЩИХ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ	13
VIII. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ	13
IX. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО АУДИТА, СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ	14
X. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ	15
XI. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ, ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА	17

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Корпоративное управление – система взаимоотношений между акционерами (собственниками), Советом директоров, исполнительными органами (Правление и Управляющий) и иными заинтересованными лицами, действующая в соответствии с правилами и процедурами принятия корпоративных решений, установленными внутренними документами и обеспечивающими управление и контроль деятельности Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» (далее по тексту – Биржа).

1.2. Корпоративное управление является инструментом для определения целей Биржи и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью Биржи со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.

1.3. Настоящий Кодекс корпоративного управления Биржи (далее - по тексту Кодекс) содержит описание принципов и системы корпоративного управления Биржи, включая описание структуры органов управления, органов внутреннего контроля и внутреннего аудита, системы управления рисками, перечень внутренних документов, определяющих систему корпоративного управления, положения, определяющие механизмы реализации принципов корпоративного управления.

1.4. Целью применения принципов, изложенных в настоящем Кодексе, является повышение эффективности ведения бизнеса, увеличение уровня прозрачности деятельности, поддержание финансовой стабильности и привлекательности Биржи для акционеров, клиентов (пользователей услуг), контрагентов, работников, кредиторов (далее также - заинтересованные стороны).

1.5. Корпоративное управление призвано обеспечить соответствующие стимулы для достижения целей, стоящих перед Биржей и его акционерами, а также должно способствовать осуществлению действенного контроля, поощряя тем самым более эффективное использование Биржей своих ресурсов.

1.6. Основные направления развития Биржи определяются приоритетными направлениями деятельности Биржи (стратегией развития), утверждаемыми Советом директоров Биржи.

1.7. Настоящий Кодекс разработан в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 25.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах», Федеральным законом от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», Указанием Банка России от 17.01.2019 № 5062-У «О требованиях к внутреннему документу по корпоративному управлению организатора торговли, клиринговой организации, центрального контрагента, центрального депозитария, а также порядку и срокам раскрытия информации, содержащейся во внутреннем документе по корпоративному управлению, и информации о его соблюдении», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным письмом Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления», нормативными актами Банка России и Уставом Биржи. При разработке Кодекса учитывались выработанные международной практикой принципы добросовестного корпоративного управления, отраженные, в частности, в Принципах корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР).

1.8. Настоящий Кодекс утверждается Советом директоров Биржи.

1.9. Настоящий Кодекс публикуется на сайте Биржи в сети Интернет <http://www.spvb.ru> (далее – сайт Биржи). Информация о соблюдении настоящего Кодекса и ежегодных итогах реализации принципов, указанных в нем, раскрывается в составе Годового отчета Биржи.

1.10. Сознвая свою ответственность как перед акционерами, так и перед работниками Биржи, потребителями ее услуг, и признавая важность корпоративного управления для успешного ведения бизнеса и для достижения взаимопонимания между всеми заинтересованными лицами, Биржа принимает на себя обязательство следовать в своей деятельности изложенным в настоящем Кодексе принципам и прилагать все разумные усилия для их соблюдения в своей деятельности.

1.11. Если в результате изменения законодательства и/или нормативных актов Российской Федерации, Устава Биржи, внутренних документов Биржи, регулирующих деятельность органов управления и контроля Биржи, отдельные статьи настоящего Кодекса вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу до момента внесения изменений в Кодекс.

II. СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

2.1. Система корпоративного управления Биржи включает в себя органы управления, органы контроля, иные органы и порядок взаимоотношений таких органов и акционеров Биржи, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами.

2.2. Органами управления Биржи являются:

2.2.1. Общее собрание акционеров – высший орган управления, через который акционеры реализуют свое право на управление Биржей.

2.2.2. Совет директоров – коллегиальный орган управления, осуществляет стратегическое управление, определяет основные принципы и подходы к организации Биржей системы корпоративного управления (включая управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит), дает рекомендации исполнительным органам и контролирует их деятельность.

2.2.3. Исполнительные органы Биржи:

2.2.3.1. Управляющий – единоличный исполнительный орган управления, возглавляет Правление и осуществляет руководство текущей деятельностью Биржи.

2.2.3.2. Правление – коллегиальный исполнительный орган управления, который осуществляет руководство текущей деятельностью Биржи и реализует приоритетные направления деятельности, определенные Советом директоров.

2.3. Органами контроля Биржи являются:

2.3.1. Органы внутреннего контроля, осуществляющие внутренний контроль в соответствии с учредительными и внутренними документами Биржи:

- органы управления Биржи;
- главный бухгалтер (его заместитель);
- ревизионная комиссия – орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Биржи;
- работники и структурные подразделения, осуществляющие внутренний контроль в соответствии с полномочиями, определенными внутренними документами Биржи и требованиями законодательства Российской Федерации, включая:

– служба внутреннего аудита - структурное подразделение, осуществляющее деятельность по оценке эффективности и результативности организации и реализации внутреннего контроля, корпоративного управления, бизнес-процессов Биржи, а также организации системы управления рисками и оценки эффективности применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества;

– служба внутреннего контроля - Контролёра, выполняющего функции по обеспечению соблюдения Биржей требований законодательства Российской Федерации, принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России, учредительных и внутренних документов, регламентирующих деятельность Биржи по организации торговли и клиринговой деятельности; исключение вовлечения Биржи и ее работников в осуществление противоправной и недобросовестной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, и финансирование терроризма; исключение неправомерного использования инсайдерской информации и(или) манипулирования рынком; обеспечение исключения конфликта интересов, в том числе выявление и контроль конфликта интересов, а также предотвращение его последствий;

– лицо, ответственное за организацию системы управления рисками – риск-менеджера, осуществляющего выявление, анализ, оценку, мониторинг и контроль операционных, правовых, стратегических, кредитных, системных, рыночных, коммерческих и иных рисков, содержащихся в реестре рисков Биржи.

2.3.2. Независимая аудиторская организация (внешний аудитор) – утверждается Общим собранием акционеров Биржи и привлекается для проверки и подтверждения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

2.4. Иными органами Биржи являются действующие на постоянной основе совещательные органы, создаваемые для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к компетенции соответствующих органов управления с целью выработки рекомендаций по принимаемым ими решениям, включая, но не ограничиваясь:

- комитет по рискам и аудиту;
- технический комитет;
- бюджетный комитет.

2.5. Порядок взаимоотношений органов Биржи и её акционеров, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами основываются на следующих подходах:

- обеспечение сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективное использование;
- снижение рисков, которые инвесторы не могут оценить;
- корпоративная подотчетность;
- учет интересов пользователей услуг Биржи;
- раскрытие информации в целях обеспечения прозрачности деятельности Биржи для заинтересованных сторон.

2.6. Перечень внутренних документов, определяющих систему корпоративного управления Биржи, в том числе включает:

- Устав;
- Положение об Общем собрании акционеров;
- Положение о Совете директоров;
- Положение о Правлении;
- Положение о ревизионной комиссии;
- Положение о внутреннем контроле;
- Правила организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и клиринговой деятельности;
- Положение о внутреннем аудите;
- Перечень инсайдерской информации.

III. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

3.1. Применение Биржей положений Кодекса продиктовано стремлением повысить привлекательность Биржи для существующих акционеров и потенциальных инвесторов и основывается на следующих принципах:

3.1.1. обеспечение системы управления Биржей, соответствующей ее стратегическим целям, особенностям деятельности, а также потребностям и интересам ее клиентов;

3.1.2. обеспечение деятельности Совета директоров Биржи, направленной:

- на стратегическое управление Биржей;
- на осуществление контроля за деятельностью исполнительных органов Биржи, а также принятие решений, направленных на устранение недостатков в деятельности исполнительных органов Биржи, в случае их выявления по результатам осуществления такого контроля;

- на проведение оценки эффективности деятельности Совета директоров Биржи, а также оценки качества работы комитетов при Совете директоров Биржи и раскрытии результатов такой оценки;

- на разделение контрольных функций и управленческих обязанностей, определении индивидуальной и коллективной ответственности членов Совета директоров Биржи;

3.1.3. обеспечение функционирования внутреннего контроля, внутреннего аудита, системы управления рисками Биржи;

3.1.4. обеспечение предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов, связанного с осуществлением деятельности Биржи, а также противодействия коррупции;

3.1.5. обеспечение равного и справедливого отношения ко всем акционерам (участникам) при реализации ими права на участие в управлении Биржей, а также соблюдения баланса прав и интересов клиентов, контрагентов Биржи и иных заинтересованных лиц;

3.1.6. Обеспечение прозрачности деятельности и эффективного информационного взаимодействия Биржи с ее акционерами (участниками) и иными заинтересованными лицами;

3.1.7. Стремление к дальнейшему развитию с целью устойчивого развития Биржи и повышения отдачи от инвестиций в акционерный капитал.

3.2. Соблюдение принципов корпоративного управления, содержащихся в Кодексе, обеспечивается посредством:

- проведения периодических проверок, осуществляемых Службой внутреннего аудита, которая действует на основе утверждаемых Советом директоров планов работы и отчитывается перед Советом директоров;
- отчетности исполнительных органов и Совета директоров Биржи за результаты своей деятельности непосредственно перед Общим собранием акционеров Биржи. Отдельным разделом годового отчета Биржи является отчет о соблюдении Биржей Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, включающий в себя анализ соблюдения Биржей ключевых принципов указанного Кодекса, объяснение причин, факторов и обстоятельств, в силу которых не соблюдаются те или иные принципы корпоративного управления, а также описание альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления;
- постоянного совершенствования системы корпоративного управления Биржи с учетом ее развития и влияния внешних факторов, а также контроль за соблюдением прав и интересов акционеров и иных заинтересованных сторон.

IV. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ БИРЖИ

4.1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ БИРЖИ.

4.1.1. Уважение законных прав и интересов владельцев акций Биржи, равное отношение к ним независимо от количества принадлежащих им акций со стороны Биржи – одна из основных задач корпоративного управления.

4.1.2. Уставный капитал Биржи состоит только из обыкновенных акций, предоставляющих их владельцам одинаковый объем прав.

4.1.3. Обеспечение равного и справедливого отношения ко всем акционерам Биржи при реализации ими их законных прав, а также в рамках осуществления существенных корпоративных действий – одна из основных задач корпоративного управления Биржи.

4.1.4. Регистратор, осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев акций Биржи, независим от Биржи и ее дочерних обществ.

4.1.5. Акционеры имеют право участвовать в управлении Биржи.

4.1.6. На Бирже утверждено и при необходимости актуализируется Положение об Общем собрании акционеров, определяющее основные процедуры и обеспечивающее равное отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в Общем собрании акционеров.

V. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

5.1. РОЛЬ, ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ И ФУНКЦИИ

5.1.1. Совет директоров является коллегиальным органом управления Биржи, осуществляющим общее руководство её деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом от 25.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», к компетенции Общего собрания акционеров Биржи.

5.1.2. Целями деятельности Совета директоров являются:

- обеспечение достижения максимальной прибыли и увеличение активов Биржи;
- поддержание положительной деловой репутации и делового имиджа Биржи;
- защита прав и законных интересов акционеров;

- обеспечение полноты, достоверности и объективности публичной информации о Бирже.

5.1.3. Для реализации целей деятельности Совет директоров руководствуется следующими основными принципами:

- принятие решений на основе полного и всестороннего изучения достоверной информации о деятельности Биржи;
- достижение баланса интересов акционеров и принятие максимально объективных решений в интересах всех акционеров Биржи;
- исключение конфликта интересов с Биржей;
- принятие решений с соблюдением норм права и морали.

5.1.4. Совет директоров осуществляет следующие основные функции:

- определяет основные ориентиры деятельности, стратегию и приоритетные направления развития;
- определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего аудита;
- контролирует деятельность исполнительных органов, финансово-экономическую и хозяйственную деятельность.

5.1.5. Компетенция Совет директоров определена Уставом Биржи.

5.1.6. Совет директоров является основным органом контроля за осуществлением корпоративного управления Биржи при совершении существенных корпоративных действий Биржи.

5.1.7. Совет директоров проводит анализ соответствия системы корпоративного управления Биржи целям и задачам, стоящим перед ней, а также масштабам ее деятельности и принимаемым рискам. При проведении анализа системы корпоративного управления принимаются во внимание результаты проверок, проводимых Службой внутреннего аудита Биржи по следующим направлениям:

- проверка порядка постановки целей и мониторинга/контроля их достижения;
- проверка уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- проверка обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- проверка процедур раскрытия информации.

По результатам анализа практики корпоративного управления Совет директоров формулирует предложения, направленные на совершенствование такой практики и устранение недостатков, предложения по внесению соответствующих изменений в Устав и иные внутренние документы Биржи, а также при необходимости принимает кадровые решения.

5.1.8. Основные итоги деятельности Совета директоров Биржи за год отражаются в годовом отчете Биржи, освещающем основные результаты развития Биржи по приоритетным направлениям ее деятельности за прошедший финансовый год, количество проведенных заседаний, рассмотренные Советом директоров ключевые вопросы и принятые по ним решения, результаты оценки эффективности деятельности Совета директоров.

5.2. ВЫДВИЖЕНИЕ КАНДИДАТОВ, ИЗБРАНИЕ И СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

5.2.1. Акционерам следует выдвигать кандидатов в члены Совета директоров, соответствующих требованиям, предъявляемым к директорам Федеральным законом от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах», Федеральным законом от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте».

5.2.2. В целях обеспечения соответствия членом Совета директоров указанным требованиям, а также наличия у них опыта и компетенций, необходимых для формирования сбалансированного состава Совета директоров и создаваемых им комитетов, Совет директоров Биржи определяет критерии подбора кандидатов в члены Совета директоров, информирует акционеров относительно требований Биржи к выдвигаемым ими кандидатурам.

5.3. РОЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ БИРЖИ

5.3.1. Работой Совета директоров руководит Председатель Совета директоров Биржи, избираемый на первом заседании вновь избранного состава Совета директоров. Положением о Совете Директоров, Совету директоров предоставлено право в любое время переизбрать Председателя.

5.3.2. Председатель Совета директоров организует его работу, а также контроль за исполнением решений Совета директоров.

5.3.3. Председатель Совета директоров председательствует на заседаниях Совета директоров и Общем собрании акционеров, организует обсуждение вопросов и принятие по ним решений.

5.4. СОСТАВ, РОЛЬ И ЗАДАЧИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

5.4.1 Совет директоров осуществляет свою деятельность при активном участии формируемых им комитетов – совещательных органов, предварительно рассматривающих наиболее важные и требующие экспертной проработки вопросы компетенции Совета директоров, и дающих рекомендации Совету директоров для принятия решений по таким вопросам.

5.4.2 Комитеты являются вспомогательными органами Совету директоров и в своей деятельности подотчетны Совету директоров.

5.4.3 Советом директоров Биржи созданы следующие комитеты:

1) **Бюджетный комитет**, основной целью которого является повышение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и ликвидности Биржи путем финансового планирования, управления и контроля исполнения бюджетов, подготовка соответствующих рекомендаций Совету директоров в части бюджетного управления, а также осуществление контроля за исполнением бюджета и решений Совета директоров.

Основными задачами Бюджетного комитета являются:

- подготовка рекомендаций о финансово-экономическом и бюджетном управлении Биржи;
- выработка рекомендаций по определению направлений и основных принципов финансовой и бюджетной политики, политики по управлению финансовыми рисками Биржи;
- анализ процесса бюджетирования и финансовой структуры Биржи, выработка рекомендаций по их совершенствованию;

- подготовка рекомендаций по совершенствованию управленческого учета;
- рассмотрение бюджетов, бизнес-планов, сметы доходов и расходов, сметы расходов фонда потребления, сметы капитальных вложений, а также изменений к ним, подлежащих утверждению Советом директоров;
- рассмотрение проекта Плана закупок товаров, работ, услуг (включая предложения по корректировке Плана закупок);
- анализ соответствия бюджетов финансовой стратегии Биржи;
- подготовка рекомендаций по утверждению проектов квартальных и годовых бюджетов Биржи;
- рассмотрение отчетов об исполнении бюджета Биржи, анализ исполнения принятых квартальных и годовых бюджетов;
- подготовка предложений о мерах (в том числе дисциплинарного воздействия), направленных на повышение бюджетной дисциплины на Биржи, в случае неисполнения бюджета;
- формирование заключений и рекомендаций по организации и обеспечению финансирования проектов Биржи;
- подготовка рекомендаций в отношении крупных сделок и сделок с заинтересованностью, а также сделок, связанных с приобретением в собственность, отчуждением либо возможностью отчуждения зданий, сооружений, жилищного фонда, земельных участков и других объектов недвижимости Биржи, одобрение (согласование) которых относится к компетенции Совета директоров;
- предоставление рекомендаций по использованию резервного фонда и иных фондов Биржи, а также утверждению внутренних документов, регулирующих порядок формирования и использования фондов Биржи;
- рассмотрение иных вопросов в области бюджетирования и контроля за исполнением бюджета Биржи.

2) **Комитет по рискам и аудиту**, основной целью которого является предварительная проработка вопросов и подготовка рекомендаций Совету директоров Биржи в области управления рисками, внутреннего контроля и аудита.

Основными задачами Комитета по рискам и аудиту являются:

- предварительное рассмотрение годовой финансовой и консолидированной отчетности Биржи до предоставления ее аудиторам, а также соответствующих документов и приложений к ней;
- анализ годовой и промежуточной финансовой отчетности с целью определения ее полноты, непротиворечивости информации и представления обоснованной и ясной картины деятельности Биржи;
- оценка результатов аудита и аудиторского заключения, замечаний аудитора, правомерности корректировок, сделанных по результатам внешнего аудита, анализ соблюдения требований действующего законодательства и стандартов аудита;
- рассмотрение утверждаемых Советом директоров внутренних нормативных документов и изменений в них в области внутреннего аудита, определяющих цели, задачи и функции внутреннего аудита;
- оценка кандидатов в аудиторы, оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов у аудиторской организации;

- подготовка рекомендаций Совету директоров по выбору и отстранению (переизбранию) аудиторской организации, по условиям проекта договора, заключаемого с аудиторской организацией, о максимальном размере и порядке оплаты услуг аудиторской организации;
- рассмотрение внутренних нормативных документов, утверждаемых Советом директоров, определяющих организацию и стратегию управления рисками, политику организации и функционирования системы внутреннего аудита, иных документов в области управления рисками и внутреннего аудита, а также последующих изменений в указанные внутренние нормативные документы;
- оценка эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля, их соответствия характеру и масштабу осуществляемых операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков;
- анализ мероприятий по управлению существенными рисками.

3) **Технический комитет**, основной целью которого является организация работы и взаимодействия с участниками торгов и структурными подразделениями Биржи.

Основными задачами Технического комитета являются:

- рассмотрение и оценка проектов и предложений, направленных на совершенствование информационных технологий Биржи;
- рассмотрение предложений по разработке, усовершенствованию или приобретению программно-аппаратных средств, предназначенных для осуществления Биржей деятельности по проведению организованных торгов (далее – средства проведения торгов);
- согласование сроков (дат, календарного плана) внедрения (обновления) средств проведения торгов Биржи;
- участие в испытательных работах (тестировании) внедряемых(обновляемых) средств проведения Биржи;
- рассмотрение отчетов Биржи, составленных по итогам технических сбоев, и подготовка рекомендаций по итогам их рассмотрения;
- рассмотрение отчетов Биржи по результатам выполнения работ по внедрению (обновлению) средств проведения торгов Биржи;
- рассмотрение документов, требований, схем и технических заданий, касающихся функционирования информационных систем и средств проведения торгов Биржи;
- согласование критериев приостановки организованных торгов в связи с выявлением технических сбоев.

5.5. ПРАКТИКА ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

5.5.1. Решения Совета директоров принимаются на заседаниях, которые могут проводиться в форме собрания – совместного присутствия (очная форма), заочного голосования (заочная форма) с предварительной отправкой (вручением) каждому члену Совета директоров бюллетеней для голосования по вопросам повестки дня заседания.

5.5.2. Отсутствующие в месте проведения заседания члены Совета директоров вправе участвовать в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно посредством конференц-связи или видео-конференц-связи.

5.5.3. Заседания Совета директоров должны проводиться по мере необходимости.

5.6. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

5.6.1. Вознаграждение, выплачиваемое членам Совета директоров, определяется Общим собранием акционеров в соответствии с утвержденным им Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров.

5.6.2. В период исполнения членами Совета директоров своих обязанностей, Биржа может выплачивать вознаграждение и/или осуществляет компенсацию расходов, связанных с исполнением членами Совета директоров своих функций.

5.6.3. Размер вознаграждения Совету директоров устанавливается решением годового Общего собрания акционеров по результатам финансового года.

5.6.4. Размер персонального вознаграждения каждому члену Совета директоров устанавливается в зависимости от количества заседаний, включая заочное голосование, в которых член Совета директоров принял участие, за исключением заседания, проведенного в день проведения Общего собрания акционеров, на котором был избран Совет директоров.

VI. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

6.1. Исполнительными органами Биржи являются Управляющий (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган). Деятельность исполнительных органов, их функции, права и обязанности регулируются федеральными законами, Уставом, Положением о Правлении Биржи и Положением об Управляющем.

6.2. Исполнительные органы Биржи подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров.

6.3. Управляющий и Правление осуществляют руководство текущей деятельностью Биржи.

6.4. Правление осуществляет следующие основные функции:

- утверждение внутренних документов, определяющих политику Биржи в различных областях деятельности, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров Биржи или Совета директоров Биржи;

- листинг/делистинг ценных бумаг, допуск и прекращение допуска к торгам биржевых инструментов;

- определение стоимости услуг (тарифов за услуги), за исключением отнесенных к компетенции Совета директоров;

- оказание финансовой помощи сотрудникам Биржи;

- решение иных вопросов, отнесенных к компетенции Правления в соответствии с внутренними документами Биржи, утвержденными Собранием или Советом директоров.

6.5. Управляющий осуществляет следующие основные функции:

- без доверенности действует от имени Биржи, в том числе представляет ее интересы;

- распоряжается имуществом Биржи в пределах, установленных Уставом и действующим законодательством;

- утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Биржи;

- определяет организационную структуру Биржи;

- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми сотрудниками Биржи;
- выдает доверенности от имени Биржи;
- утверждает штатное расписание и Положение о персонале Биржи;
- принимает на работу и увольняет с работы сотрудников Биржи;
- поощряет сотрудников Биржи, а также налагает на них взыскания;
- организует надлежащее хранение документов и информации Биржи, в том числе конфиденциальной;
- осуществляет меры по защите прав Биржи, в том числе имущественных и личных неимущественных, авторских и интеллектуальных;
- открывает в банках расчетный, валютный и другие счета Биржи;
- заключает договоры и совершает иные сделки;
- решает иные вопросы текущей деятельности Биржи;
- назначает на должность Контролера и освобождает его от должности.

VII. КОНТРОЛЬ ЗА ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМИ ОРГАНАМИ СО СТОРОНЫ ВЫШЕСТОЯЩИХ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

7.1 Исполнительные органы Биржи подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров. Основные контрольные функции за исполнительными органами лежат на Совете директоров.

7.2 Совет директоров реализует спектр контрольно-надзорных полномочий, в том числе:

- оценка кандидатур на должности Управляющего и членов Правления Биржи, включая возможность и целесообразность повторного назначения указанных лиц;
- утверждение условий договоров, заключаемых с Управляющим и членами Правления, в том числе в части вознаграждения и иных выплат, условий досрочного расторжения договоров;
- анализ результатов деятельности Управляющего и членов Правления Биржи и оценка их деятельности;
- утверждение ключевых показателей эффективности Биржи в соответствии с общекорпоративными целями;
- рассмотрение ежегодных и промежуточных отчетов о результатах деятельности Управляющего и членов Правления Биржи, а также ежеквартальных отчетов о результатах деятельности Биржи, и принятие решений по итогам их рассмотрения;
- анализ и определение текущих и ожидаемых потребностей Биржи в отношении квалификации Управляющего, продиктованных интересами конкурентоспособности и развития;
- планирование кадровой преемственности.

VIII. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

Для целей обеспечения соблюдения органами управления и должностными лицами Биржи процедур корпоративного управления, требований действующего законодательства Российской Федерации, Устава, настоящего Кодекса и внутренних

документов Биржи, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров, Биржей предусмотрена должность корпоративного секретаря.

Корпоративный секретарь назначается и освобождается от должности Советом директоров.

Корпоративный секретарь функционально подотчетен Совету директоров, а в административном порядке - Управляющему.

Деятельность корпоративного секретаря регулируется Уставом, Положением об общем собрании акционеров, Положением о корпоративном секретаре.

IX. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, ВНУТРЕННЕГО АУДИТА, СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

9.1. На Бирже организована система управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, соответствующая, в числе прочего, требованиям Российского законодательства, предъявляемым к Бирже как к организатору торговли и клиринговой организации, а также международным рекомендациям построения систем управления рисками и внутреннего контроля.

9.2. **Комитет по рискам и аудиту** контролирует надежность и эффективность функционирования системы внутреннего аудита, включая оценку эффективности процедур внутреннего аудита Биржи и подготовку предложений по их совершенствованию; надежность и эффективность систем управления рисками, оценку полноты контроля за порядком составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, мониторингом выполнения требований законодательства Российской Федерации и внутренних нормативных документов, эффективностью совершаемых операций и других сделок, сохранностью активов Биржи.

9.3. **Контролер** осуществляет функции, направленные на выявление, анализ, оценку, мониторинг и управление регуляторным риском деятельности Биржи по организации торгов, клиринговой деятельности, в том числе разработку и контроль выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска; определение источников и вероятности возникновения регуляторного риска, анализ обстоятельств и причин событий, повлекших реализацию регуляторного риска, ведение учета таких событий и определение количественной оценки возможных последствий их возникновения. Положение о внутреннем контроле Биржи размещено на сайте Биржи в сети Интернет. Контролер информирует Управляющего о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска деятельности по организации торгов и клиринговой деятельности, мерах, необходимых для недопущения и (или) предотвращения таких событий, а также ежеквартально представляет отчет о деятельности Контролера. Совету директоров Биржи представляется ежегодная отчетность по регуляторному риску, содержащая информацию о результатах осуществления Биржей процессов и мероприятий по управлению регуляторным риском и о принятых мерах по его снижению.

9.4. **Служба внутреннего аудита** организует и осуществляет внутренний аудит, включающий систематическую независимую оценку надежности, результативности и эффективности организации и осуществления внутреннего контроля, корпоративного управления и бизнес-процессов Биржи, а также организации системы управления рисками и оценку эффективности применяемых

способов (методов) обеспечения сохранности имущества Биржи. На Бирже созданы условия для беспрепятственного и эффективного осуществления Службой внутреннего аудита своих задач и функций. Служба внутреннего аудита имеет доступ к любым документам и информации, необходимой для осуществления возложенных на Службу внутреннего аудита задач и функций, к базам данных проверяемых подразделений Биржи в режиме просмотра без проведения действий, получение от ответственных работников проверяемых подразделений Биржи бумажных и электронных копий документов, имеющих отношение к проверке, устных и письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения аудита. Биржа реализует рекомендации Кодекса корпоративного управления Банка России об обеспечении независимости Службы внутреннего аудита от исполнительных органов управления, что достигается путем разграничения ее функциональной и административной подотчетности. Функционально Служба внутреннего аудита подчиняется Совету директоров, а административно – Управляющему.

Х. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

10.1. На Бирже организована система управления рисками, соответствующая характеру и объему совершаемых ей операций и содержащая меры, направленные на снижение рисков, система мониторинга рисков, обеспечивающая доведение необходимой информации до сведения органов управления Биржи, а также процесс управления основными группами рисков, которые могут негативно повлиять на ее деятельность.

10.2. Функции управления рисками распределены между Советом директоров и Комитетом по рискам и аудиту, исполнительными органами, руководителями подразделений, ответственными за определенные направления деятельности Биржи, в рамках которых возможно возникновение рисков, возникающих в деятельности организатора торговли и клиринговой организации, риск-менеджером, Контролером.

10.3. Применение системы управления рисками, порядок сбора и обработки информации, проведения анализа и оценки рисков, разработки и реализации мер по управлению рисками определяет Совет директоров Биржи путем утверждения внутреннего документа – Правил организации системы управления рисками, в частности обеспечивающих реализацию положений Федерального закона от 21.11.2011 № 325-ФЗ «Об организованных торгах», Федерального закона от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», нормативных актов Банка России, иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

10.4. Совет директоров Биржи:

- определяет принципы и подходы к организации Биржей системы управления рисками;
- рассматривает отчёты риск-менеджера.

10.5. **Правление Биржи** осуществляет текущий контроль за соблюдением порядка управления рисками, своевременностью выявления рисков, адекватностью определения (оценки) их размера, своевременностью внедрения необходимых процедур управления рисками.

10.6. **Управляющий Биржи** утверждает внутренние документы Биржи в области управления рисками и капиталом, утверждение которых отнесено к

компетенции Управляющего Биржи правилами организации системы управления рисками.

10.7. Ревизионная комиссия Биржи проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Биржи, по итогам которых готовит акты проверки, которые должны содержать описание основных выявленных рисков, нарушений и недостатков деятельности Биржи с анализом причин их возникновения, оценкой риска появления подобных нарушений в дальнейшем и рекомендациями по снижению данных рисков, устранению выявленных нарушений.

10.8. Комитет по рискам и аудиту вырабатывает для Совета директоров рекомендации по определению приоритетных направлений развития системы управления рисками Биржи; осуществляет анализ внутренних процедур Биржи по управлению рисками и готовит рекомендации по повышению их эффективности; рассматривает отчеты руководства Биржи по функционированию системы управления рисками и т.д.

10.9. Исполнительные органы в соответствии с утвержденными ими внутренними документами осуществляют:

- распределение полномочий и ответственности по управлению рисками между руководителями подразделений Биржи в целях соблюдения основных принципов по управлению рисками;
- создание и поддержание эффективной системы управления рисками;
- обеспечение организации процесса управления рисками, включая образование рабочих органов, в том числе комитетов, комиссий, определение их компетенции, утверждение положений о них;
- принятие решений по осуществлению мероприятий в отношении управления рисками.

Помимо рисков, характерных для большинства компаний, Биржа управляет дополнительными рисками, связанными с организацией торгов и клиринговой деятельности. Особое внимание уделяется операционным рискам, то есть рискам возникновения последствий, влекущих за собой приостановление или прекращение оказания услуг по проведению организованных торгов и клиринговой деятельности в полном или неполном объеме, а также рискам возникновения расходов (убытков) Биржи в результате сбоя и (или) ошибок программно-технических средств Биржи, включая программно-технические средства и информационно-коммуникационные средства связи, с помощью которых обеспечивается проведение организованных торгов, клиринговой деятельности и (или) во внутренних бизнес-процессах Биржи, ошибок работников Биржи и (или) в результате внешних событий, оказывающих негативное воздействие на деятельность Биржи.

Биржа соблюдает установленные регулятором требования к организации системы управления рисками организатора торговли и клиринговой организации. Принципы организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности Биржи как организатора торговли и как клиринговой организации, установлены в утвержденных Советом директоров Правилах организации системы управления рисками, связанными с осуществлением деятельности организатора торговли и клиринговой деятельности, с которыми можно ознакомиться на сайте Биржи в сети Интернет.

Основная текущая работа по управлению операционным риском организатора торговли лежит на риск-менеджере Биржи, целью деятельности которого является

обеспечение системного, комплексного подхода к управлению рисками, в рамках реализации которой:

- проводятся мероприятия по выявлению, анализу, контролю, мониторингу и оценке рисков на постоянной основе;
- планируются мероприятия, направленные на снижение выявленных рисков, разрабатываются регламенты по управлению рисками и осуществляется контроль их исполнения;
- обеспечивается соответствие организации отраслевым и регуляторным стандартам по управлению рисками.

В результате этой деятельности на Бирже создана база данных (реестр) операционных рисков и введена процедура оценки каждого выявленного операционного риска и принятия решения о дальнейших действиях в отношении выявленного риска. Для каждого случая возникновения риска, в отношении которого принято решение о его снижении, разрабатывается план необходимых мер, введена процедура независимого контроля исполнения планов по снижению выявленных операционных рисков.

XI. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ, ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

Биржа стремится обеспечить доступ заинтересованным сторонам к информации обо всех существенных фактах деятельности Биржи, позволяющей им принимать обоснованные инвестиционные и управленческие решения. Основные подходы и принципы раскрытия информации Биржи установлены утверждаемым Советом директоров Биржи Порядке предоставления и раскрытия информации Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».

В соответствии с Порядком предоставления и раскрытия информации Акционерного общества «Санкт-Петербургская Валютная Биржа» раскрываемая Биржей информация подразделяется на три группы:

- информация о деятельности Биржи как эмитенте ценных бумаг и как организаторе торговли, клиринговой организации, раскрываемая в обязательном порядке в соответствии с требованиями законодательства и нормативных правовых актов;
- информация, раскрываемая добровольно по усмотрению и выбору Биржи;
- информация, свободно предоставляемая по запросу заинтересованных сторон.

Биржа использует общедоступные каналы раскрытия информации: информация раскрывается на ее официальном сайте в сети Интернет.