

Титульний аркуш

14.05.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 366

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Голова Правління

(посада)

(підпис)

Ткаченко О.В.

(прізвище та ініціали керівника)

Консолідована проміжна фінансова звітність емітента цінних паперів за 1 квартал 2020 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 35917889
4. Місцезнаходження: 04107, Київська обл., м. Київ,, вул. Тропініна, 7-Г
5. Міжміський код, телефон та факс: 044 585 42 42, 044 481 00 99
6. Адреса електронної пошти: legal_dep@settlement.com.ua
7. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://settlement.com.ua/pro-bank/disclosure.html>

(адреса сторінки)

14.05.2020

(дата)

Проміжний консолідований скорочений звіт про фінансовий стан (Баланс)

на 31.03.2020 року

(тис.грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
АКТИВИ			
Грошові кошти та їх еквіваленти	1000	977	6 167
Кошти обов'язкових резервів банку в Національному банку України	1010	0	0
Фінансові активи, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	1020	0	0
Кошти в інших банках	1030	0	0
Кредити та заборгованість клієнтів	1040	0	0
Цінні папери в портфелі банку на продаж	1050	276 582	280 473
Цінні папери в портфелі банку до погашення	1060	0	0
Інвестиції в асоційовані/асоційовані та дочірні компанії	1070	0	0
Інвестиційна нерухомість	1080	43 826	44 029
Дебіторська заборгованість щодо поточного податку на прибуток	1090	131	131
Відстрочений податковий актив	1100	0	0
Гудвіл	1110	0	0
Основні засоби та нематеріальні активи	1120	44 465	44 996
Інші фінансові активи	1130	0	0
Інші активи	1140	2 006	1 979
Необоротні активи, утримувані для продажу, та активи групи вибуття	1150	4 006	4 006
Активи – опис додаткових статей статей та вміст їх показників	1990		
Активи – усього за додатковими статтями	1990	0	0
Усього активів	1999	371 993	381 781
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
Кошти банків	2000	33 678	7 998
Кошти клієнтів	2010	52 315	93 817
Фінансові зобов'язання, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	2020	0	0
Боргові цінні папери, емітовані банком	2030	0	0
Інші залучені кошти	2040	0	0
Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток	2050	893	772
Відстрочені податкові зобов'язання	2060	2 853	2 853
Резерви за зобов'язаннями	2070	0	0
Інші фінансові зобов'язання	2080	0	0
Інші зобов'язання	2090	9 112	6 936
Субординований борг	2100	0	0
Зобов'язання групи вибуття	2110	0	0
Зобов'язання – опис додаткових статей статей та вміст їх показників	2990		
Зобов'язання – усього за додатковими статтями	2990	0	0
Усього зобов'язань	2999	98 851	112 376
ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ			
Статутний капітал	3000	206 700	206 700
Емісійні різниці	3010	0	0

Незареєстрований статутний капітал	3020	0	0
Інший додатковий капітал	3030	0	0
Резерви та інші фонди банку	3040	41 927	41 928
Резерви переоцінки	3050	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3060	24 515	20 777
Власний капітал – опис додаткових статей статей та вміст їх показників	3490		
Власний капітал – усього за додатковими статтями	3490	0	0
Неконтрольована частка	3500	0	0
Усього власного капіталу	3999	273 142	269 405
Усього зобов'язань та власного капіталу	9999	371 993	381 781

Примітки: :Рядок "Цінні папери в портфелі банку на продаж" вважат и рядком "Інвестиції в цінні папери".

Номера приміток (колонка 2) проставлені у програмному забезпеченні автоматично, їх виправлення емітентом не є можливим. Вказані номери не відповідають номерам, зазначеним у примітках до фінансової звітності.

Затверджено до випуску та підписано

04.05.2020 року

Керівник

Ткаченко О.В.

Логінова С.Ю. 585-42-42

Головний бухгалтер

(підпис, ініціали, прізвище)

Висоцька С.В.

(прізвище виконавця, номер телефону)

(підпис, ініціали, прізвище)

Проміжний скорочений консолідований звіт про прибутки і збитки та інший сукупний дохід (Звіт про фінансові результати)

за 1 квартал 2020 року

(тис.грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
Процентні доходи	1000	10 634	10 155
Процентні витрати	1005	163	3
Чистий процентний дохід/(Чисті процентні витрати)	1010	10 471	10 152
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення кредитів та заборгованості клієнтів, коштів в інших банках	1020	0	0
Чистий процентний дохід (Чисті процентні витрати) після створення резерву під знецінення кредитів та заборгованості клієнтів, коштів в інших банках	1030	0	0
Комісійні доходи	1040	200	200
Комісійні витрати	1045	8	7
Результат від операцій з фінансовими інструментами, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	1050	0	0
Результат від операцій з хеджування справедливої вартості	1060	0	0
Результат від продажу цінних паперів у портфелі банку на продаж	1070	0	0
Результат від операцій з іноземною валютою	1080	2	2
Результат від переоцінки іноземної валюти	1090	73	1
Результат від переоцінки об'єктів інвестиційної нерухомості	1100	0	0
Доходи/(витрати), які виникають під час первісного визнання фінансових активів за процентною ставкою, вищою або нижчою, ніж ринкова	1110	0	0
Витрати/(доходи), які виникають під час первісного визнання фінансових зобов'язань за процентною ставкою, вищою або нижчою, ніж ринкова	1120	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів	1130	73	69
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення цінних паперів у портфелі банку на продаж	1140	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення цінних паперів у портфелі банку до погашення	1150	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів за зобов'язаннями	1160	0	0
Інші операційні доходи	1170	2 929	3 154
Адміністративні та інші операційні витрати	1180	2 034	2 355
Частка в прибутку/(збитку) асоційованих компаній	1190	0	0
Додаткові статті (доходи) – опис статей та вміст показників	1390		

Додаткові статті (доходи) – усього за додатковими статтями	1390	0	0
Додаткові статті (витрати) – опис статей та вміст показників	1395	Витрати на виплати працівникам:6173,4974;Витрати зносу та амортизація:753,698;	
Додаткові статті (витрати) – усього за додатковими статтями	1395	6 926	5 672
Прибуток/(збиток) до оподаткування	1500	4 630	5 538
Витрати на податок на прибуток	1510	893	1 053
Прибуток/(збиток) від діяльності, що триває	1520	3 737	4 485
Прибуток/(збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1530	0	0
Прибуток/(збиток) за рік	1999	3 737	4 485
ІНШИЙ СУКУПНИЙ ДОХІД:			
СТАТТІ, ЩО НЕ БУДУТЬ РЕКЛАСИФІКОВАНІ В ПРИБУТОК ЧИ ЗБИТОК:			
Переоцінка основних засобів та нематеріальних активів	2000	0	0
Частка іншого сукупного прибутку асоційованої компанії	2040	0	0
Додаткові статті (сукупні доходи) – опис статей та вміст показників	2190		
Додаткові статті (сукупні доходи) – усього за додатковими статтями	2190	0	0
Додаткові статті (сукупні витрати) – опис статей та вміст показників	2195		
Додаткові статті (сукупні витрати) – усього за додатковими статтями	2195	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний із статтями іншого сукупного доходу, що не буде рекласифікований у прибуток чи збиток	2250	0	0
Інший сукупний дохід, що не буде рекласифікований у прибуток чи збиток після оподаткування	2360	0	0
СТАТТІ, ЩО БУДУТЬ РЕКЛАСИФІКОВАНІ В ПРИБУТОК ЧИ ЗБИТОК:			
Переоцінка цінних паперів у портфелі банку на продаж	2510	0	0
Результат переоцінки за операціями з хеджування грошових потоків	2520	0	0
Накопичені курсові різниці від перерахунку у валюту подання звітності	2530	0	0
Частка іншого сукупного прибутку асоційованої компанії	2540	0	0
Додаткові статті (сукупні доходи) – опис статей та вміст показників	2690		
Додаткові статті (сукупні доходи) – усього за додатковими статтями	2690	0	0
Додаткові статті (сукупні витрати) – опис статей та вміст показників	2695		
Додаткові статті (сукупні витрати) – усього за додатковими статтями	2695	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний із статтями, іншого сукупного доходу, що буде рекласифікований у прибуток чи збиток	2750	0	0
Інший сукупний дохід, що буде рекласифікований в прибуток чи збиток після оподаткування	2860	0	0

Інший сукупний дохід після оподаткування	2900	0	0
Усього сукупного доходу за рік	2999	3 737	4 485
Прибуток (збиток), що належить:			
власникам банку	3010	3 737	4 485
неконтрольованій частці	3020	0	0
Усього сукупного доходу, що належить:			
власникам банку	3210	3 737	4 485
неконтрольованій частці	3220	0	0
Прибуток/(збиток) на акцію від діяльності, що триває:			
чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	4110	18,08000	21,70000
скоригований чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	4120	0,00000	0,00000
Прибуток/(збиток) на акцію від припиненої діяльності:			
чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	4210	0,00000	0,00000
скоригований чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	4220	0,00000	0,00000
Прибуток/(збиток) на акцію, що належить власникам банку:			
чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію за рік	4310	18,08000	21,70000
скоригований чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію за рік	4320	0,00000	0,00000

Примітки: Рядок "Результат від переоцінки іноземної валюти" вважати рядком "Чистий прибуток/(збиток) від переоцінки іноземної валюти".

Рядок "Результат від операцій з іноземною валютою" вважати рядком "Чистий прибуток/(збиток) від операцій із іноземною валютою".

Рядок "Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів" вважати рядком "Чистий збиток від зменшення корисності фінансових активів".

Номера приміток (колонка 2) проставлені у програмному забезпеченні автоматично, їх виправлення емітентом не є можливим. Вказані номери не відповідають номерам, зазначеним у примітках до фінансової звітності.

Затверджено до випуску та підписано

04.05.2020 року

Керівник

Ткаченко О.В.

Логінова С.Ю. 585-42-42

Головний бухгалтер

(підпис, ініціали, прізвище)

Висоцька С.В.

(прізвище виконавця, номер телефону)

(підпис, ініціали, прізвище)

продаж	1354	0	0	0	0	0	0	0	0	0
анулювання	1358	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Об'єднання компаній	1360	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дивіденди	1370	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Залишок на кінець попереднього періоду	2000	206 700	0	0	41 928	0	20 777	269 405	0	269 405
Усього сукупного доходу:										
прибуток/(збиток) за рік	2200	0	0	0	0	0	3 737	3 737	0	3 737
інший сукупний дохід	2205	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Амортизація резерву переоцінки основних засобів або реалізований результат	2300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку до резервних та інших фондів	2310	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Незарєєстрований статутний капітал	2320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Операції з акціонерами	2330	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Емісія акцій:										
номінальна вартість	2340	0	0	0	0	0	0	0	0	0
емісійний дохід	2345	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Власні акції, що викуплені в акціонерів:										
купівля	2350	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продаж	2354	0	0	0	0	0	0	0	0	0
анулювання	2358	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Об'єднання компаній	2360	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дивіденди	2370	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Додаткові статті – опис статей та вміст показників										
Додаткові статті – усього за додатковими статтями	9990	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Залишок на кінець звітного періоду	9999	206 700	0	0	41 928	0	24 514	273 142	0	273 142

Примітки: Номера приміток (колонка 2) проставлені у програмному забезпеченні автоматично, їх виправлення емітентом не є можливим. Вказані номери не відповідають номерам, зазначеним у примітках до фінансової звітності.

Затверджено до випуску та підписано

04.05.2020

Керівник

Ткаченко О.В.

(підпис, ініціали, прізвище)

Логінова С.Ю. 585-42-42

Головний бухгалтер

Висоцька С.В.

(прізвище виконавця, номер телефону)

(підпис, ініціали, прізвище)

**Проміжний скорочений консолідований звіт про рух грошових коштів за
прямим методом
за 1 квартал 2020 року**

(тис.грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
Грошові кошти від операційної діяльності:			
Процентні доходи, що отримані	1010	6 649	9 781
Процентні витрати, що сплачені	1015	174	4
Комісійні доходи, що отримані	1020	199	195
Комісійні витрати, що сплачені	1025	8	8
Результат операцій з фінансовими інструментами, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	1060	0	0
Результат операцій з фінансовими похідними інструментами	1070	0	0
Результат операцій з іноземною валютою	1080	2	3
Інші отримані операційні доходи	1100	3 049	3 616
Виплати на утримання персоналу, сплачені	1110	6 843	4 961
Адміністративні та інші операційні витрати, сплачені	1120	2 118	2 556
Податок на прибуток, сплачений	1800	772	615
Грошові кошти отримані/(сплачені) від операційної діяльності до змін в операційних активах і зобов'язаннях	1510	20	5 445
Зміни в операційних активах та зобов'язаннях	1600	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення обов'язкових резервів у Національному банку України	1610	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення торгових цінних паперів	1620	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення інших фінансових активів, що обліковуються за справедливою вартістю з визнанням результату переоцінки у фінансових результатах	1630	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення коштів в інших банках	1640	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення кредитів та заборгованості клієнтів	1650	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення інших фінансових активів	1660	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення інших активів	1670	51	366
Чисте збільшення/(зменшення) коштів банків	1680	25 677	4 965
Чисте збільшення/(зменшення) коштів клієнтів	1690	41 489	9 941
Чисте збільшення/(зменшення) боргових цінних паперів, що емітовані банком	1700	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) резервів за зобов'язаннями	1710	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) інших фінансових зобов'язань	1720	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) інших зобов'язань	1730	2 806	35
Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від операційної діяльності	1999	13 077	10 090
Грошові кошти від інвестиційної діяльності:			
Придбання цінних паперів у портфелі банку на	2010	7 873	8 868

продаж			
Находження від реалізації цінних паперів у портфелі банку на продаж	2020	0	0
Придбання цінних паперів у портфелі банку до погашення	2030	0	0
Находження від погашення цінних паперів у портфелі банку до погашення	2040	0	0
Придбання дочірніх компаній за вирахуванням отриманих грошових коштів	2050	0	0
Находження від реалізації дочірньої компанії за вирахуванням сплачених грошових коштів	2060	0	0
Придбання асоційованих компаній	2070	0	0
Находження від реалізації асоційованих компаній	2080	0	0
Придбання інвестиційної нерухомості	2090	0	0
Находження від реалізації інвестиційної нерухомості	2100	0	0
Придбання основних засобів	2110	19	0
Находження від реалізації основних засобів	2120	0	0
Придбання нематеріальних активів	2130	0	0
Находження від вибуття нематеріальних активів	2140	0	0
Дивіденди, що отримані	2150	0	0
Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від інвестиційної діяльності	2999	7 854	8 868
Грошові кошти від фінансової діяльності:			
Емісія простих акцій	3010	0	0
Емісія привілейованих акцій	3020	0	0
Інші внески акціонерів, крім емісії акцій	3030	0	0
Викуп власних акцій	3040	0	0
Продаж власних акцій	3050	0	0
Отримання субординованого боргу	3060	0	0
Погашення субординованого боргу	3070	0	0
Отримання інших залучених коштів	3080	0	0
Повернення інших залучених коштів	3090	0	0
Додаткові внески в дочірню компанію	3100	0	0
Находження від продажу частки участі без втрати контролю	3110	0	0
Дивіденди, що виплачені	3120	0	0
Інші виплати акціонерам, крім дивідендів	3130	0	0
Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від фінансової діяльності	3999	0	0
Вплив змін офіційного курсу Національного банку України на грошові кошти та їх еквіваленти	5100	81	0
Чисте збільшення/(зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів	5200	5 142	1 222
Грошові кошти та їх еквіваленти на початок періоду	5300	6 177	216
Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець періоду	5400	1 035	1 438

Примітки: Рядок "Придбання цінних паперів у портфелі банку на продаж" вважати рядком "Придбання цінних паперів".

Номера приміток (колонка 2) проставлені у програмному забезпеченні автоматично, їх виправлення емітентом не є можливим. Вказані номери не відповідають номерам, зазначеним у примітках до фінансової звітності.

Затверджено до випуску та підписано

04.05.2020 року

Керівник

Ткаченко О.В.

(підпис, ініціали, прізвище)

Логінова С.Ю. 585-42-42

Головний бухгалтер

Висоцька С.В.

(прізвище виконавця, номер телефону)

(підпис, ініціали, прізвище)

Примітки до фінансової звітності

за 1 квартал 2020 року

1.

Основна діяльність

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" (скорочена назва - ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР", далі ? "Банк") було утворено на базі Приватного акціонерного товариства "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів" у 2013 році та здійснює свою діяльність на підставі банківської ліцензії на право надання банківських послуг №271 від 6 вересня 2013 року, установа Банку знаходиться за адресою: Україна, Україна, 04107, місто Київ, вулиця Тропініна, 7-Г.

Станом на 31 березня 2020 року структура власності Банку була наступною:

Акціонери 31 березня

2020 року, % 31 грудня

2019 року, %

Національний банк України 83.549104

83.549104

Публічне акціонерне товариство "Державний експортно-імпортний банк України" 3.207547
3.207547

Публічне акціонерне товариство "Державний ощадний банк України" 3.207547
3.207547

Публічне акціонерне товариство Акціонерний банк "Укргазбанк" 3.222060 3.222060

АТ "Перший український міжнародний банк" 2.781809 2.781809

ПАТ "Національний депозитарій України" 0.079825 0.079825

Юридичні особи 3.952108 3.952108

Усього 100.000000 100.000000

Банк є материнською організацією групи, що включає в себе Банк та його дочірні компанії (далі - спільно іменовані "Група"):

Частка власності (%)

Назва Країна здійснення операційної діяльності 31 березня

2020 року 31 грудня

2019 року Вид

діяльності

ТОВ "Міжрегіональний фондовий союз" (дочірнє підприємство) Діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем	Україна	100%	100%
ДП "Технічний центр "МФС" (дочірнє підприємство)Україна програмного забезпечення	Україна	100%	100% Розробка

Станом на кінець дня 31 березня 2020 року та 31 грудня 2019 року ТОВ "Міжрегіональний фондовий союз" володіло 100% статутного капіталу ДП "Технічний центр "МФС".

Станом на 31 березня 2020 року та 31 грудня 2019 року балансова вартість інвестицій в дочірні компанії Банку дорівнювала нулю внаслідок повного знецінення та практичного повній відсутності їх операційної діяльності.

Опис характеру операцій Банку та його основних видів діяльності. Банк - інфраструктурний елемент фінансового ринку України, створення якого передбачено нормами Закону України Банк має статус банку та для забезпечення виконання вимог Закону України "Про депозитарну систему України" та отримав ліцензію Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку серії АЕ №263463 від 3 жовтня 2013 року на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - клірингової діяльності.

Відповідно до вимог Закону України, Банк виконує функцію здійснення грошових розрахунків за правочинами щодо цінних паперів та інших фінансових інструментів та здійснює клірингову діяльність як Центральний контрагент на підставі ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Згідно з законодавчими вимогами до порядку проведення клірингової діяльності Банк забезпечує зниження ризиків та гарантії проведення грошових розрахунків за операціями з цінними паперами шляхом стовідсоткового попереднього резервування коштів учасників клірингу та впровадження програмно автоматизованих рішень, що дозволяють забезпечити постійний контроль розміру грошових зобов'язань учасників клірингу сумі коштів, що передана Банку для забезпечення грошових розрахунків.

Банк забезпечує виплату доходу за цінними паперами, номінальної вартості при погашенні цінних паперів та при здійсненні емітентом інших корпоративних операцій, у тому числі за тими цінними паперами, що розміщені та обертаються за межами України.

Банк забезпечує здійснення грошових розрахунків за правочинами щодо цінних паперів, укладеними на фондових біржах та поза фондовою біржою. Для здійснення таких розрахунків, Банк відкриває та веде грошові рахунки учасників фондового ринку, а також здійснює кліринг за договорами щодо цінних паперів.

Клірингова діяльність Банку включає:

" діяльність з визначення зобов'язань, що підлягають виконанню за правочинами щодо цінних паперів;

" облік прав та зобов'язань учасників клірингу, їх клієнтів та Центрального контрагента (якщо кліринг здійснюється за участю Центрального контрагента) за правочинами щодо цінних паперів, облік інформації про кошти, цінні папери, що заблоковані для виконання цих правочинів, а також облік внесків учасників клірингу до гарантійного фонду;

- " підготовка документів (інформації) для проведення розрахунків;
- " виконання функцій Центрального контрагента у відповідності до вимог Закону України "Про депозитарну систему України";
- " створення системи гарантій з виконання зобов'язань за правочинами щодо цінних паперів.

Банк не здійснює операції з готівковими грошовими коштами та операції з міжнародними платіжними системами, а також не здійснює операції із залучення коштів від населення, юридичних осіб та банків для подальшого здійснення активних банківських операцій.

Відповідно до Рішення комісії з питань нагляду та регулювання діяльності банків, нагляду (оверсайта) платіжних систем, затвердженого постановою Правління Національного банку України №215 від 8 травня 2015 року, Банку було обмежено здійснення операцій щодо:

- " розміщення коштів на кореспондентських рахунках в національній валюті в інших банках (крім кореспондентського рахунку в Національному банку України);
- " розміщення коштів в інших банках шляхом надання кредитів, розміщення депозитів;
- " придбання недержавних цінних паперів.

Станом на 31 березня 2020 року дане обмеження було чинним.

Єдиним видом дозволених Національним банком України активних операцій є операцій з депозитними сертифікатами Національного банку України та облігаціями державної внутрішньої позики з метою управління доходністю. Виходячи з вищенаведеного, Банк класифікує таку діяльність у якості інвестиційної.

За рішенням Національного банку України Банк не проходить оцінку стійкості відповідно до рішення Правління Національного банку України від 22 грудня 2017 року №141 "Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України".

Стратегічна мета Банку. Стратегічна ціль Банку полягає у його розвитку в якості клірингової установи, яка надає послуги на організованих ринках та поза ними, забезпечує контроль ризиків, здійснення розрахунків та гарантії виконання правочинів, а свою місію Банк бачить у тому, щоб стати "центром обслуговування ліквідності" на українському ринку капіталів.

2.

Операційне середовище

У березні 2020 року стрімке поширення пандемії коронавірусу та обмеження, введені для боротьби з нею, визначали ситуацію на світових товарних і фінансових ринках. Додатковим фактором стало фактичне призупинення дії угоди ОПЕК+ через відмову Росії скорочувати видобуток нафти. Як наслідок країни ОПЕК, насамперед Саудівська Аравія, збільшили пропозицію нафти на ринку та знизили ціни для своїх клієнтів, що призвело до стрімкого падіння світових цін на нафту.

Макроекономічна ситуація перші два місяці проміжного періоду сприяла стабільності фінансової системи. У лютому 2020 року споживча інфляція сповільнилася до 2.4% р/р (з 3.2% р/р у січні). У місячному вимірі індекс споживчих цін знизився на 0.3%. Базова інфляція сповільнилася до 3.0% р/р. Сповільнення інфляції зумовлене подальшим відображенням торішнього зміцнення гривні у вартості

товарів, нижчими цінами на енергоносії.

Основним макроекономічним ризиком в наступних періодах є значні зовнішні виплати за державним боргом. Тому виконання нової програми з Міжнародним валютним фондом та умов співпраці з іншими міжнародними фінансовими організаціями залишається критично важливим. Іншими ризиками є зниження або ж повна зупинка транзиту російського газу територією України з 2020 року, охолодження світової економіки та зволікання з впровадженням структурних реформ всередині країни.

Доларизація фінансової системи залишається високою. У стратегії макропруденційної політики Національний банк України визнав, що це один із системних ризиків української економіки.

Фіскальна політика принципово не змінилася протягом проміжного звітнього періоду.

Триває період погашення боргів, які Україна залучала в кризові періоди, щоб мати валютну ліквідність та поповнювати резерви Національного банку України. Показник відношення боргу до ВВП зменшується, проте валютні виплати за державним боргом залишаються концентрованими. У 2020 році вони скоротяться порівняно з 2019 роком, однак будуть значними. Сукупно у 2020 - 2022 роках валютні виплати уряду та Національного банку України разом з відсотками перевищать 24 мільярди доларів США. Більшу частину цієї суми потрібно буде рефінансувати на зовнішніх ринках.

На березневому засіданні Правління НБУ знизило ключову ставку на 100 б. п. - до 10.0%. Було прийнято рішення щодо подальшого пом'якшення монетарної політики, яке ухвалювалося в умовах, коли інфляційний тиск слабшав швидше, ніж очікувалося, а економічне зростання потребувало підтримки з огляду на ризик охолодження світової економіки. Погіршення ситуації на світових фінансових і товарних ринках разом із посиленням невизначеності на внутрішньому ринку спровокували зростання турбулентності на валютному ринку. Ці самі причини зумовили зростання дохідності гривневих ОВДП. За таких умов Мінфін у березні розміщував переважно валютні ОВДП. НБУ інтенсифікував проведення інтервенцій для згладжування надмірних курсових коливань, не протидіючи ринковим тенденціям. Загальне сальдо інтервенцій НБУ в березні було від'ємним і становило 2.2 млрд дол. (із початку року - мінус 1.4 млрд дол.). Порівняно з лютим середній обмінний курс гривні до долара у березні девальвував на 7.4%, а на кінець місяця - на 14.3%. Однак девальвувала й більшість валют країн - ОТП України. У результаті НЕОК гривні послабився помірно - на 4.2%. Стрімкий розвиток подій, спричинених поширенням коронавірусу, призвів до формування розривів ліквідності в окремих банків та зростання попиту на міжбанківські кредитні ресурси. Як наслідок UPR зріс, вийшовши в другій декаді березня за межі коридору ставок НБУ за інструментами постійного доступу. З метою збереження фінансової стабільності НБУ змінив операційний дизайн монетарної політики, запровадив довгострокове рефінансування банків, підкріпив банки готівковою іноземною валютою, відтермінував формування банками буферів капіталу, запропонував банкам запровадити особливий пільговий період обслуговування кредитів у період дії карантину для населення та бізнесу (кредитні канікули) тощо.

Джерело: https://bank.gov.ua/admin_uploads/article/FSR_2019-H та

https://bank.gov.ua/admin_uploads/article/MM_2020-03.pdf?v=4

3.

Основа подання консолідованої фінансової звітності

Консолідована фінансова звітність Групи була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - "МСФЗ"), прийнятих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ("РМСБО"), та тлумачень, випущених Комітетом з тлумачень Міжнародної фінансової звітності ("КТМФЗ").

Валютою цієї звітності є гривня, звітність представлена в тисячах гривень, якщо не зазначено інше.

4.

Грошові кошти

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року
Кошти в Національному банку України	773	6 135
Кореспондентські рахунки у банках України	262	42
Резерв під зменшення корисності за коштами, розміщеними на кореспондентських рахунках в банках України	(58)	(10)
Балансова (амортизована) вартість	977	6 167

Станом на 31 березня 2020 року та 31 грудня 2019 року кореспондентські рахунки відкриті в одному державному банку-резиденті України.

Грошові кошти для цілей складання Звіту про рух грошових коштів станом на 31 березня 2020 року

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року
Кошти в Національному банку України	773	6 135
Кореспондентські рахунки у банках України	262	42
Балансова (амортизована) вартість	1 035	6 177

Грошові кошти для цілей складання Звіту про рух грошових коштів станом на 31 березня 2019 року

	31 березня 2019 року	31 грудня 2018 року
Кошти в Національному банку України	1 336	173
Кореспондентські рахунки у банках України	102	43

Балансова (амортизована) вартість	1 438	216
-----------------------------------	-------	-----

5.

Інвестиції в цінні папери

Таблиця 5.1. Інвестиції в цінні папери

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року
Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України	145 089	280 461
Облігації внутрішньої державної позики	131 485	-
Резерв під зменшення корисності за вкладеннями в облігації внутрішньої державної позики(4)	-	-
Балансова (амортизована) вартість	276 570	280 461
Цінні папери, що обіковуються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки та збитки	12	12
Балансова (справедлива) вартість	12	12
Балансова вартість інвестицій у цінні папери	276 582	280 473

Станом на 31 березня 2020 року та 31 грудня 2019 року депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України, не прострочені та не знецінені.

Станом на 31 березня 2020 року облігації внутрішньої державної позики включають ОВДП, номіновані у гривнях загальною номінальною вартістю 116 795 тисяч гривень та у доларах США загальною номінальною вартістю 5 тисяч доларів США.

Таблиця 5.2. Інвестиції, що обліковуються за справедливою вартістю з визначенням переоцінки через прибутки та збитки

Найменування компанії

	Країна здійснення операційної діяльності	31 березня
2020 року	31 грудня	
2019 року	Вид	
діяльності		

ПАТ "Національний депозитарій України"

Україна	10	10	Управління фінансовими ринками,
біржові операції з фондовими цінностями, обробка даних			

ПАТ "Українська Біржа"

Україна

2

2

Біржові операції з фондовими цінностями

Усього	12	12
--------	----	----

6.

Інвестиційна нерухомість

Балансова вартість на 31 грудня 2018 року 46 524

Первісна вартість 50 999

Знос (4 475)

Переведення з основних засобів 2 513

Первісна вартість 2 513

Знос -

Переведення до необоротних активів, утримуваних з метою продажу (4 006)

Первісна вартість (4 553)

Знос 440

Втрати від зменшення корисності 107

Амортизаційні нарахування (895)

Балансова вартість на 31 грудня 2019 року 44 029

Первісна вартість 48 959

Знос (4 930)

Амортизаційні відрахування (203)

Балансова вартість на 31 березня 2020 року 43 826

Первісна вартість 48 959

Знос (5 133)

Банк станом на 31 березня 2020 року та 31 грудня 2019 року не має об'єктів інвестиційної нерухомості, стосовно яких є передбачені законодавством обмеження щодо володіння, користування та розпорядження.

7.

Основні засоби та нематеріальні активи

	Земельні ділянки	Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Інші основні засоби
	Нематеріальні активи та капітальні інвестиції Усього			
Балансова вартість на 31 грудня 2018 року	5 025	34 390	1 160 456	6 774 47 805
Первісна вартість	5 025	39 733	5 641 3 376	9 326 63 101
Знос	- (5 343)	(4 481)	(2 920)	(2 552) (15 296)
Надходження	-	- 169	39	- 208
Поліпшення	-	-	-	1 850 1 850
Вибуття	-	-	(48)	- (48)
Первісна вартість	-	-	(53)	(60) - (113)
Знос	-	-	5	60 - 65

Амортизаційні нарахування	-	(694)	(402)	(97)	(770)	(1 963)		
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	-	-	-	-	(343)	(343)	
Первісна вартість	(2 513)	-	-	-	-	(2 513)		
Знос	(2 513)	-	-	-	-	(2 513)		
	-	-	-	-	-	-		
Балансова вартість на 31 грудня 2019 року	2 512	33 696	879	398	7 511	44 996		
Первісна вартість	2 512	39 733	5 757	3 355	10 833	62 190		
Знос	-	(6 037)	(4 878)	(2 957)	(3 322)	(17 194)		
Надходження	-	-	-	-	19	19		
Поліпшення	-	-	-	-	-	-		
Вибуття	-	-	-	-	-	-		
Первісна вартість	-	-	-	-	-	-		
Знос	-	-	-	-	-	-		
Амортизаційні нарахування	-	(174)	(103)	(24)	(249)	(550)		
Зменшення корисності	-	-	-	-	-	-		
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	-	-	-	-	-		
Первісна вартість	-	-	-	-	-	-		
Знос								
Балансова вартість на 31 березня 2020 року	2 512	33 522	776	374	7 281	44 465		
Первісна вартість	2 512	39 733	5 757	3 355	10 852	62 209		
Знос	-	(6 211)	(4 981)	(2 981)	(3 571)	(17 744)		

Група станом на 31 березня 2020 року та 31 грудня 2019 року не має:

" основних засобів, стосовно яких є передбачені законодавством обмеження щодо володіння, користування та розпорядження;

" оформлених у заставу основних засобів та нематеріальних активів;

- " основних засобів, вилучених з експлуатації на продаж;
- " нематеріальних активів, щодо яких є обмеження права власності.

8.

Інші активи

Таблиця 8.1. Інші активи

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року
Інші фінансові активи		
Нараховані доходи за клірингове обслуговування	617	611
Нараховані доходи за оперативний лізинг	494	474
Нараховані доходи за розрахункове обслуговування	64	63
Резерв під зменшення корисності за іншими фінансовими активами	(11)	(8)
Балансова (амортизована) вартість інших фінансових активів	1 164	1 140
Інші нефінансові активи		
Передоплата за послуги	154	397
Витрати майбутніх періодів	624	355
Дебіторська заборгованість за податками та обов'язковими платежами, крім податку на прибуток	161	159
Запаси матеріальних цінностей в підзвіті у відповідальних осіб	11	6
Резерв під зменшення корисності за іншими активами	(106)	(80)
Балансова вартість інших нефінансових активів	842	839
Балансова вартість інших активів	2 006	1 979
Усього резервів під зменшення корисності інших активів	(117)	(88)

Таблиця 8.2. Зміни в резервах під зменшення корисності інших активів за період, що закінчився 31 березня 2020 року

Рух резервів	Нараховані та несплачені доходи	Передоплата за товари та послуги	
Усього			
Залишок станом на 31 грудня 2019 року	(8)	(80)	(88)
Зміна резерву (3)	(26)	(29)	
Залишок станом на 31 березня 2020 року	(11)	(106)	(117)

Таблиця 8.3. Зміни в резервах під зменшення корисності інших активів за за період, що закінчився 31 березня 2019 року

Рух резервів	Нараховані та несплачені доходи	Передоплата за товари та послуги	Усього
Залишок станом на 31 грудня 2018 року	(202)	(712)	(914)
Зміна резерву 195	(113)	82	
Залишок станом на 31 березня 2019 року	(7)	(825)	(832)

Таблиця 8.4. Аналіз кредитної якості інших фінансових активів

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року
Непрострочена та незнецінена заборгованість	1 164	1 146

Знецінена:	11	8		
із затримкою платежу від 93 до 183 днів	9		-	
із затримкою платежу від 184 до 365 днів	2		8	
Усього інших фінансових активів до вирахування резерву	1 175		1 154	
Резерв під знецінення інших фінансових активів	(11)		(8)	
Усього інших фінансових активів за мінусом резерву	1 164		1 146	

9.

Кошти банків

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року		
Кошти банків в розрахунках	27 015	7 591		
Кореспондентські рахунки інших банків	6 660	407		
Нараховані витрати за коштами банків	3	-		
Балансова (амортизована) вартість	33 678	7 998		

10.

Кошти клієнтів

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року		
Поточні рахунки	42 849	90 424		
Кошти клієнтів в розрахунках	9 421	3 335		
Нараховані витрати за коштами клієнтів	45	58		
Балансова (амортизована) вартість	52 315	93 817		

11.

Інші зобов'язання

	31 березня 2020 року	31 грудня 2019 року	
Інші фінансові зобов'язання	2 860	-	
Кошти на транзитному рахунку за кліринговими розрахунками	2 860	-	
Балансова (амортизована) вартість інших фінансових зобов'язань	2 860	-	
Інші нефінансові зобов'язання			
Резерви за зобов'язаннями	2 793	2 793	
Кредиторська заборгованість за розрахунками з працівниками	1 048	1 600	
Забезпечення оплати відпусток працівників	1 356	1 377	
Доходи майбутніх періодів	823	809	
Кредиторська заборгованість за податками та зборами, крім податку на прибуток	168	330	
Кредиторська заборгованість за отримані товари та послуги	63	27	
Інші нефінансові зобов'язання 1	-	-	
Балансова вартість інших нефінансових зобов'язань	6 252	6 936	
Балансова вартість інших зобов'язань	9 112	6 936	

12.

Статутний капітал, резервні та інші фонди

Станом на 31 березня 2020 статутний капітал Банку був поділений на 206 700 простих іменних акцій у бездокументарній формі існування, номінальною вартістю 1 000 гривень кожна. Прості іменні акції надають їх власникам однакові права. Обмеження за акціями відсутні. Опціони та контракти з продажу відсутні. Станом на 31 березня 2020 всі акції Банку, які знаходяться в обігу, були повністю сплачені.

Кожна акція дає право її власнику - акціонеру однакову сукупність прав, включаючи права на: участь в управлінні Банком, отримання дивідендів, отримання у разі ліквідації Банку частини його майна або вартості частини майна Банку. Одна проста акція надає акціонеру один голос під час вирішення питань на загальних зборах акціонерів Банку, окрім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери Банку можуть мати інші права, передбачені Статутом Банку та законодавством України.

Протягом проміжного періоду, що закінчився березня 2020 року викуп акцій у акціонерів не здійснювався.

Протягом проміжного періоду, що закінчився 31 березня 2020 року дивіденди не виплачувались, рішення про виплату дивідендів не приймалось.

За час існування Банку рішення про зменшення розміру статутного капіталу не приймалося.

Станом на 31 березня 2020 року статутний капітал Групи складає 206 700 тисяч гривень.

Станом на 31 березня 2020 року середньорічна кількість простих акцій в обігу складає 206 700 шт. (станом на 31 грудня 2019 року - 206 700 шт.).

Відповідно до законодавства України, юридичні особи зобов'язані формувати резервний фонд для покриття непередбачених збитків по всіх статтях активів та позабалансових зобов'язаннях. Резерв формується за рахунок відрахувань з чистого прибутку за звітний рік, отриманого Банком після сплати податків.

Відрахування до резервного фонду має бути не менше 5% від прибутку до досягнення резервним фондом 25% розміру регулятивного капіталу. В квітні 2019 року Рішенням загальних зборів акціонерів до резервного фонду було спрямовано кошти у сумі 36 411 тисяч гривень.

Станом на 31 березня 2020 року резервний фонд Групи становить 41 927 тисяч гривень.

13.

Процентні доходи та витрати

31 березня 2020 року 31 березня 2019 року

ПРОЦЕНТНІ ДОХОДИ:

Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України	8 310	9 978
Облігації внутрішньої державної позики	2 324	162
Кореспондентські рахунки в інших банках	-	15
Усього процентних доходів	10 634	10 155

ПРОЦЕНТНІ ВИТРАТИ:

Поточні рахунки	(160)	(3)
Кореспондентські рахунки	(3)	-
Усього процентних витрат	(163)	(3)
Чистий процентний дохід	10 471	10 152

14.

Комісійні доходи та витрати

31 березня 2020 року 31 березня 2019 року

КОМІСІЙНІ ДОХОДИ:

Розрахунково-касові операції	200	200
Усього комісійних доходів	200	200

КОМІСІЙНІ ВИТРАТИ:

Розрахунково-касові операції	(7)	(7)
Операції з цінними паперами	(1)	-
Усього комісійних витрат	(8)	(7)
Чистий комісійний дохід	192	193

15.

Інші операційні доходи

31 березня 2020 року 31 березня 2019 року

Дохід від операційної оренди	1 240	1 080
Інші доходи	1 32	
Усього інших операційних доходів	1 241	1 112

16.

Інші адміністративні та операційні витрати

31 березня 2020 року 31 березня 2019 року

Витрати на утримання основних засобів та нематеріальних активів, телекомунікаційні та інші експлуатаційні послуги з урахуванням компенсації комунальних послуг за договорами операційної оренди приміщення	(481)	(465)
Професійні послуги	(485)	(54)
Витрати на охорону	(213)	(212)
Сплата інших податків та зборів, крім податку на прибуток		(155) (167)
Витрати на оперативний лізинг (оренду)	(66)	(80)
Господарські витрати	(37)	(395)
Витрати на маркетинг та рекламу	(5)	-
Витрати із страхування	(11)	(4)
Інші	(581)	(978)
Усього інших адміністративних та операційних витрат		(2 034) (2 355)

17.

Витрати з податку на прибуток

Таблиця 17.1. Витрати з податку на прибуток

31 березня 2020 року

31 березня 2019 року

Поточний податок на прибуток	(893)	(1 053)
Усього витрати з податку на прибуток	(893)	(1 053)

Таблиця 17.2. Узгодження суми облікового прибутку та суми витрат з податку на прибуток

	31 березня 2020 року	31 березня 2019 року
Прибуток до оподаткування	4 630	5 538
Теоретичні податкові відрахування за відповідною ставкою оподаткування	(833)	(997)
Вплив тимчасових різниць		
Податковий вплив доходів та витрат, що не відносяться на валові доходи та витрати	(56)	(60)
Витрати з податку на прибуток	(893)	(1 053)

18.

Прибуток на одну акцію

Примітки	31 березня 2020 року	31 березня 2019 року	
Прибуток, що належить власникам простих акцій	3 737	4 485	
Середньорічна кількість простих акцій в обігу (тисяч штук)	12	206.7	206.7
Прибуток на одну просту акцію (гривень)	18.08	21.70	

Протягом проміжного періоду, що звінчився 31 березня 2020 року Група не здійснювала виплат дивідендів.

19.

Потенційні зобов'язання

а) Розгляд справ у суді

Станом на 31 березня 2020 року резерви за зобов'язаннями сформовані Групою за справою, що

знаходиться у провадженні судів за майновими вимогами до Банку. Зазначена справа є трудовим спором про визнання звільнення з посади працівника Банку незаконним, поновлення на посаді та стягнення з Банку на користь працівника середньої заробітної плати за час вимушеного прогулу, а також стягнення моральної шкоди.

У зв'язку з тим, що Банк оцінює ризик програшу даної справи, як високий, був сформований резерв під ймовірні виплати за трудовим спором.

б) Зобов'язання з невідмовних оренди

Станом на 31 березня 2020 року Група не виступала орендатором за невідмовними договорами оперативного лізингу (оренди).

в) Активи, надані в заставу, та активи в заставі, щодо яких передбачені обмеження, пов'язані з володінням, користуванням та розпорядженням ними

Станом на 31 березня 2020 року Група не надавала в заставу власні активи.

20.

Операції з пов'язаними сторонами

Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона прямо або опосередковано здійснює контроль над іншою або має суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною.

Материнською компанією для Банку є Національний банк України (Примітка 1).

Провідний управлінський персонал - персонал, відповідальний за керівництво, планування та контролювання діяльності банку, зокрема, голова та члени Правління.

Таблиця 20.1. Залишки за операціями з пов'язаними сторонами станом на 31 березня 2020 року:

Материнська компанія	Провідний управлінський персонал	Інші пов'язані сторони
Грошові кошти	773	-
Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України (контрактна процентна ставка 8,0-13,5%)	145 089	-
Інші активи	3	409
Кошти клієнтів (контрактна процентна ставка (0-6.9%))	-	27 203
Інші зобов'язання (окрім заборгованості по оплати праці провідному управлінському персоналу таблиця 20.5)	-	713

Таблиця 20.2. Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за проміжний період, що закінчився 31 березня 2020 року:

Материнська компанія Провідний управлінський персонал Інші пов'язані сторони

Процентні доходи	8 310	-	-
Комісійні доходи	-	-	22
Інші операційні доходи	9	-	1 223
Процентні витрати		-	
Інші адміністративні та операційні витрати (окрім заборгованості по оплати праці провідному управлінському персоналу таблиця 20.5)	36	-	8

Таблиця 20.3. Залишки за операціями з пов'язаними сторонами станом на 31 березня 2019 року:

Материнська компанія Провідний управлінський персонал Інші пов'язані сторони

Грошові кошти	1 336	-	-
Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України (контрактна процентна ставка 12,5-18,0%)	211 870	-	
Інші активи	4	-	357
Кошти клієнтів (контрактна процентна ставка 0%)		-	- 15 238
Інші зобов'язання (окрім заборгованості по оплати праці провідному управлінському персоналу таблиця 20.5)		-	- 713

Таблиця 20.4. Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за за проміжний період, що закінчився 31 березня 2019 року:

Материнська компанія Провідний управлінський персонал Інші пов'язані сторони

Процентні доходи	9 978	-	-
Комісійні доходи	1	-	2
Інші операційні доходи	10	-	1 070
Інші адміністративні та операційні витрати (окрім заборгованості по оплати праці провідному управлінському персоналу таблиця 20.5)	34	-	4

Таблиця 20.5. Виплати та нарахування провідному управлінському персоналу:

	31 березня 2020 року		31 березня 2019 року	
	Витрати зобов'язання	Нараховане зобов'язання	Витрати	Нараховане
Поточні виплати	1 359	308	931	817
Нарахування річних виплат	-	999	-	1 414

У Банку є програма додаткових виплат управлінському персоналу, що базується на оцінці праці із використанням ключових показників ефективності, та що можуть бути здійснені після затвердження фінансової звітності за рішенням Наглядової ради. Банком нараховуються такі виплати у періоді, до яких вони відносяться.

21.

Події після дати балансу

З 2016 року у Антимонопольному комітеті України розглядається справа щодо тарифів на послуги Банку. Під час розгляду справи Антимонопольним комітетом України встановлено, що Банк займає монопольне становище на ринку клірингових послуг та 25 липня 2019 року надано обов'язкові для розгляду наступні рекомендації щодо вжиття заходів для:

" встановлення порядку формування тарифів на клірингові послуги, які не надаються іншими суб'єктами господарювання, в якому передбачити чіткий, вичерпний перелік складових послуг, підстави, умови та порядок їх перерахунку;

" створення консультативно-дорадчого органу, третину членів якого б становили представники професійних учасників фондового ринку.

Відповідно до частини третьої статті 46 Закону України "Про захист економічної конкуренції", за умов виконання положень рекомендацій розпочате провадження у справі про порушення законодавства про захист економічної конкуренції закривається.

Після отримання рекомендацій Банком на їх виконання внесено відповідні зміни до Тарифної політики та створено консультативно-дорадчий орган, до складу якого входять представники професійних учасників фондового ринку - клієнтів Банку, на базі саморегульованої організації на ринку цінних паперів - Професійної асоціації учасників ринків капіталів та деривативів, з якою укладено відповідний Меморандум про співпрацю.

Про вжиті заходи повідомлено Антимонопольним комітетом України, яким після дати фінансової звітності оцінюється повнота виконання Банком наданих рекомендацій та, у разі позитивних висновків, буде

прийнято рішення про закриття відповідної справи.

Наразі на розгляді в Верховній раді України знаходиться прийнятий у першому читанні 19.12.2019 року проект Закону про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення залучення інвестицій та запровадження нових фінансових інструментів за № 2284 від 17.10.2019 (далі - Законопроект №2284).

Законопроект №2284 визначає правові засади функціонування ринків капіталу та організованих товарних ринків в Україні, провадження професійної діяльності на зазначених ринках, врегулює відносини, що виникають під час емісії та обігу цінних паперів, укладення й виконання деривативних контрактів та правочинів з ними.

Головними змінами для ПАТ "Розрахунковий центр" є припинення здійснення ним банківської діяльності з 01.01.2021 року.

Законопроектом також пропонується, щоб клірингова діяльність включала клірингову діяльність з визначення зобов'язань та клірингову діяльність центрального контрагента.

Так, після 01.01.2021 року, за умови прийняття Законопроекту №2284, Банк продовжить здійснювати клірингову діяльність у якості небанківської фінансової установи.

Після дати фінансової звітності в робочих групах комітетів Верховної ради України за участі представників Банку проходить активне обговорення вказаного законопроекту та його підготовка до другого читання, що дозволяє очікувати прийняття відповідного закону найближчим часом.

Банк планує у 2020 році провести ліквідацію непрацюючих дочірніх підприємств.