

# Титульний аркуш

19.05.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 681

(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 або уповноваженої особи емітента)

## Консолідована проміжна фінансова звітність емітента цінних паперів за 1 квартал 2021 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 (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
8. 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 подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

### II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

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

(URL-адреса сторінки)

19.05.2021

(дата)

## Проміжний консолідований скорочений звіт про фінансовий стан (Баланс)

на 31.03.2021 року

(тис.грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
<b>АКТИВИ</b>			
Грошові кошти та їх еквіваленти	1000	1 312	1 155
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	0	0
Цінні папери в портфелі банку до погашення	1060	295 324	288 896
Інвестиції в асоційовані/асоційовані та дочірні компанії	1070	0	0
Інвестиційна нерухомість	1080	43 011	43 215
Дебіторська заборгованість щодо поточного податку на прибуток	1090	1 006	1 006
Відстрочений податковий актив	1100	0	0
Гудвіл	1110	0	0
Основні засоби та нематеріальні активи	1120	43 637	44 178
Інші фінансові активи	1130	0	0
Інші активи	1140	2 270	2 207
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	390 566	384 663
<b>ЗОБОВ'ЯЗАННЯ</b>			
Кошти банків	2000	14 055	12 235
Кошти клієнтів	2010	97 294	92 460
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	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	2060	3 279	3 279
Резерви за зобов'язаннями	2070	0	0
Інші фінансові зобов'язання	2080	0	0
Інші зобов'язання	2090	5 590	5 557
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	120 218	113 531
<b>ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ</b>			
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	43 015	43 015
Резерви переоцінки	3050	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3060	20 633	21 417
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	270 348	271 132
Усього зобов'язань та власного капіталу	9999	390 566	384 663

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.

Проміжний скорочений консолідований звіт про фінансовий стан

на 31 березня 2021 року

(у тисячах гривень)

Примітки	31 березня 2021 року	31 грудня 2020 року
<b>АКТИВИ</b>		
Грошові кошти	4 1 312	1 155
Інвестиції у цінні папери	5 295 324	288 896
Дебіторська заборгованість щодо поточного податку на прибуток		1 006 1 006
Інвестиційна нерухомість	6 43 011	43 215
Основні засоби та нематеріальні активи	7 43 637	44 178
Необоротні активи, утримувані для продажу		2 270 4 006
Інші активи	8 4 006 2 207	
<b>УСЬОГО АКТИВІВ</b>	<b>390 566</b>	<b>384 663</b>
<b>ЗОБОВ'ЯЗАННЯ</b>		
Кошти банків	9 14 055	12 235
Кошти клієнтів	10 97 294	92 460
Відстрочене податкове зобов'язання		3 279 3 279
Інші зобов'язання	11 5 590	5 557
<b>УСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАНЬ</b>	<b>120 218</b>	<b>113 531</b>

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал 12 206 700 206 700

Резервні та інші фонди банку 12 43 015 43 015

Нерозподілений прибуток 20 633 21 417

УСЬОГО ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ 270 348 271 132

УСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАНЬ ТА ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ 390 566 384 663

Затверджено до випуску та підписано

28.04.2021 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)

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

за 1 квартал 2021 року

(тис.грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
Процентні доходи	1000	5 455	10 634
Процентні витрати	1005	137	163
<b>Чистий процентний дохід/(Чисті процентні витрати)</b>	<b>1010</b>	<b>5 318</b>	<b>10 471</b>
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення кредитів та заборгованості клієнтів, коштів в інших банках	1020	0	0
<b>Чистий процентний дохід (Чисті процентні витрати) після створення резерву під знецінення кредитів та заборгованості клієнтів, коштів в інших банках</b>	<b>1030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Комісійні доходи	1040	232	200
Комісійні витрати	1045	9	8
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	0	2
Результат від переоцінки іноземної валюти	1090	7	73
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	2	73
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	3 085	2 929
Адміністративні та інші операційні витрати	1180	1 607	2 034
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:7022,6173;Витрати зносу та амортизація:776,753;	
Додаткові статті (витрати) – усього за додатковими статтями	1395	7 798	7 106
Прибуток/(збиток) до оподаткування	1500	784	4 630
Витрати на податок на прибуток	1510	0	893
Прибуток/(збиток) від діяльності, що триває	1520	784	3 737
Прибуток/(збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1530	0	0
<b>Прибуток/(збиток) за рік</b>	<b>1999</b>	<b>784</b>	<b>3 737</b>
<b>ІНШИЙ СУКУПНИЙ ДОХІД:</b>			
<b>СТАТТІ, ЩО НЕ БУДУТЬ РЕКЛАСИФІКОВАНІ В ПРИБУТОК ЧИ ЗБИТОК:</b>			
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
<b>СТАТТІ, ЩО БУДУТЬ РЕКЛАСИФІКОВАНІ В ПРИБУТОК ЧИ ЗБИТОК:</b>			
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	784	3 737
Прибуток (збиток), що належить:			
власникам банку	3010	784	3 737
неконтрольованій частці	3020	0	0
Усього сукупного доходу, що належить:			
власникам банку	3210	784	3 737
неконтрольованій частці	3220	0	0
Прибуток/(збиток) на акцію від діяльності, що триває:			
чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	4110	3,79000	18,08000
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	3,79000	18,08000
скоригований чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію за рік	4320	0,00000	0,00000

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.

Проміжний скорочений консолідований звіт про прибутки і збитки та інший сукупний дохід за період, що закінчився 31 березня 2021 року  
(у тисячах гривень)

Примітки	31 березня 2021	31 березня 2020			
	за тримісячний період, що закінчився 31 березня 2021		за період, що закінчився 31 березня 2021		
	наростаючим підсумком за рік		наростаючим підсумком за рік		
	за період, що закінчився 31 березня 2020		наростаючим підсумком за рік		
Процентні доходи	13	5 455	5 455	10 634	10 634
Процентні витрати	13	(137)	(137)	(163)	(163)
Чистий процентний дохід		5 318	5 318	10 471	10 471
Комісійні доходи	14	232	232	200	200
Комісійні витрати	14	(9)	(9)	(8)	(8)
Дохід отриманий від надання клірингових послуг		1 896	1 896	1 688	1 688
Чистий прибуток/(збиток) від операцій з іноземною валютою		-	-	(2)	(2)
Чистий прибуток/(збиток) від переоцінки іноземної валюти		(7)	(7)		73

Чистий збиток від зменшення корисності активів			2	2	(73)	(73)
Інші операційні доходи	15	1 189	1 189	1 241	1 241	
Витрати на виплати працівникам			(7 022)	(7 022)	(6 173)	(6 173)
Витрати на знос та амортизацію			(776)	(776)	(753)	(753)
Інші адміністративні та операційні витрати	16		(1 607)	(1 607)	(2 034)	(2 034)
Прибуток/(збиток) до оподаткування			(784)	(784)	4 630	4 630
Витрати з податку на прибуток	17	-	-		(893)	(893)
Прибуток/(збиток) за звітний період			(784)	(784)	3 737	3 737
Інший сукупний дохід	-	-	-	-		
Усього сукупного доходу/(збитку) за звітний період			(784)	(784)	3 737	3 737
Прибуток/(збиток), що належить:						
акціонерам Групи	(784)	(784)	3 737	3 737		
неконтрольованій частці	-	-	-	-		
ПРИБУТОК НА АКЦІЮ						
Середньозважена кількість простих акцій в обігу			18	206.7	206.7	206.7
Чистий та скоригований прибуток/(збиток) на акцію, в українських гривнях	18.08		18		(3.79)	(3.79)
18.08						18.08
Усього сукупного доходу/(збитку), що належить:						
акціонерам Групи	(784)	(784)	3 737	3 737		
неконтрольованій частці	-	-	-	-		
Затверджено до випуску та підписано						
28.04.2021 року			Керівник		Ткаченко О.В.	
Логінова С.Ю. 585-42-42			Головний бухгалтер		(підпис, ініціали, прізвище)	
(прізвище виконавця, номер телефону)					Висоцька С.В.	
					(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	43 015	0	21 417	271 132	0	271 132
Усього сукупного доходу:										
прибуток/(збиток) за рік	2200	0	0	0	0	0	784	784	0	784
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	43 015	0	20 633	270 348	0	270 348

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.

Проміжний скорочений консолідований звіт про зміни у власному капіталі (Звіт про власний капітал) за період, що закінчився 31 березня 2021 року (у тисячах гривень)

Примітки акціонерам Групи	Статутний капітал Неконтрольована частка	Резервні та інші фонди Усього власного капіталу	Нерозподілений прибуток	Усього власного капіталу, що належить
31 грудня 2019 року	206 70041 928	20 777 269 405-	269 405	
Прибуток за проміжний період 3 737	18	- -	3 737 3 737 -	
31 березня 2020 року	206 70041 928	24 514 273 142-	273 142	
31 грудня 2020 року	206 70043 015	21 417 271 132-	271 132	
(Збиток) за проміжний період (784)	18 -	- -	(784) (784) -	
31 березня 2021 року	206 70043 015	20 633 270 348-	270 348	

Затверджено до випуску та підписано

28.04.2021

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 2021 року**

(тис.грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
<b>Грошові кошти від операційної діяльності:</b>			
Процентні доходи, що отримані	1010	4 203	6 649
Процентні витрати, що сплачені	1015	113	174
Комісійні доходи, що отримані	1020	232	199
Комісійні витрати, що сплачені	1025	9	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	0	2
Інші отримані операційні доходи	1100	3 309	3 049
Виплати на утримання персоналу, сплачені	1110	6 986	6 843
Адміністративні та інші операційні витрати, сплачені	1120	1 781	2 118
Податок на прибуток, сплачений	1800	0	772
<b>Грошові кошти отримані/(сплачені) від операційної діяльності до змін в операційних активах і зобов'язаннях</b>	<b>1510</b>	<b>1 145</b>	<b>20</b>
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	97	51
Чисте збільшення/(зменшення) коштів банків	1680	1 819	25 677
Чисте збільшення/(зменшення) коштів клієнтів	1690	4 811	41 489
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	18	2 806
<b>Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від операційної діяльності</b>	<b>1999</b>	<b>5 370</b>	<b>13 077</b>
<b>Грошові кошти від інвестиційної діяльності:</b>			
Придбання цінних паперів у портфелі банку на	2010	5 176	7 873

продаж			
Надходження від реалізації цінних паперів у портфелі банку на продаж	2020	0	0
Придбання цінних паперів у портфелі банку до погашення	2030	0	0
Надходження від погашення цінних паперів у портфелі банку до погашення	2040	0	0
Придбання дочірніх компаній за вирахуванням отриманих грошових коштів	2050	0	0
Надходження від реалізації дочірньої компанії за вирахуванням сплачених грошових коштів	2060	0	0
Придбання асоційованих компаній	2070	0	0
Надходження від реалізації асоційованих компаній	2080	0	0
Придбання інвестиційної нерухомості	2090	0	0
Надходження від реалізації інвестиційної нерухомості	2100	0	0
Придбання основних засобів	2110	31	19
Надходження від реалізації основних засобів	2120	0	0
Придбання нематеріальних активів	2130	0	0
Надходження від вибуття нематеріальних активів	2140	0	0
Дивіденди, що отримані	2150	0	0
<b>Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від інвестиційної діяльності</b>	<b>2999</b>	<b>5 207</b>	<b>7 854</b>
<b>Грошові кошти від фінансової діяльності:</b>			
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
Надходження від продажу частки участі без втрати контролю	3110	0	0
Дивіденди, що виплачені	3120	0	0
Інші виплати акціонерам, крім дивідендів	3130	0	0
<b>Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від фінансової діяльності</b>	<b>3999</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Вплив змін офіційного курсу Національного банку України на грошові кошти та їх еквіваленти</b>	<b>5100</b>	<b>8</b>	<b>81</b>
Чисте збільшення/(зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів	5200	155	5 142
<b>Грошові кошти та їх еквіваленти на початок періоду</b>	<b>5300</b>	<b>1 233</b>	<b>6 177</b>
<b>Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець періоду</b>	<b>5400</b>	<b>1 388</b>	<b>1 035</b>

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.

Проміжний скорочений консолідований звіт про рух грошових коштів за прямим методом за період, що закінчився 31 березня 2021 року  
(у тисячах гривень)

Примітки	31 березня 2021 року	31 березня 2020 року
Грошові кошти від операційної діяльності		
Процентні доходи, що отримані	4 203	6 649
Процентні витрати, що сплачені	(113)	(174)
Комісійні доходи, що отримані	232	199
Комісійні витрати, що сплачені	(9)	(8)
Дохід отриманий від надання клірингових послуг		1 900
		1 676
Інші отримані операційні доходи	1 409	1 373
Витрати на утримання персоналу, сплачені		(6 986)
		(6 843)
Інші адміністративні та інші витрати, сплачені		(1 781)
		(2 118)
Податок на прибуток, сплачений	-	(772)
Реалізований результат від операцій з іноземною валютою		-
		(2)
Грошові кошти отримані від операційної діяльності до змін в операційних активах і зобов'язаннях		
	(1 145)	(20)
Зміни в операційних активах та зобов'язаннях		
Чисте (збільшення)/зменшення операційних активів		
Інші активи	(97)	(51)
Чисте збільшення/(зменшення) операційних зобов'язань		
Кошти банків	1 819	25 677
Кошти клієнтів	4 811	(41 489)
Інші зобов'язання	(18)	2 806
Чисті грошові кошти отримані від операційної діяльності		5 370
		(13 077)
Грошові кошти від інвестиційної діяльності		
Придбання основних засобів	(31)	(19)
Придбання та капіталізація нематеріальних активів	-	-

Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України та ОВДП (5 176) 7 873

Чисті грошові кошти використані в інвестиційній діяльності (5 207) 7 854

Вплив змін офіційного курсу Національного банку України на грошові кошти 81 (8)

Чисте збільшення/ (зменшення) грошових коштів 155 (5 142)

ГРОШОВІ КОШТИ на початок періоду 4 1 233 6 177

ГРОШОВІ КОШТИ на кінець періоду 4 1 388 1 035

Затверджено до випуску та підписано

28.04.2021 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 2021 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 2021 року структура власності Банку була наступною:

Акціонери 31 березня

2021 року, % 31 грудня

2020 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 дочірню компанію (далі - спільно іменовані "Група"):

### Частка власності (%)

Назва Країна здійснення операційної діяльності 31 березня

2021 року 31 грудня

2020 року Вид

діяльності

ТОВ "Міжрегіональний фондовий союз" (дочірнє підприємство) Україна 100% 100%  
Діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем



Станом на 31 березня 2021 року та 31 грудня 2020 року балансова вартість інвестицій в дочірню компанію 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 2021 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".

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 2020 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.

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 I кварталі 2021 року інфляція очікувано вийшла за межі цільового діапазону 5% + 1 в. п., але відхилилася від нього суттєвіше, ніж передбачалося прогнозом, під дією переважно тимчасових факторів. За підсумками березня зростання споживчих цін у річному вимірі прискорилося до 8,5%, а базова інфляція - до 5,9%. Динаміка показників перевищила прогноз Національного банку України. Проінфляційний тиск формувало подорожчання окремих продуктів харчування та палива. Тривало зростання цін на продукти харчування через нижчі торішні врожаї окремих культур в Україні та світі, скорочення виробництва та збільшення виробничих витрат. Унаслідок підвищення світових цін на нафту і збереження високого попиту з боку населення відновилося зростання в річному вимірі цін на паливо.

Ключовим ризиком для макрофінансової стабільності, як і раніше, залишається посилення карантинних обмежень як в Україні, так і у світі для протидії поширенню пандемії COVID-19.

Актуальними є також інші ризики:

- " волатильність на глобальних ринках капіталу;
- " більш різке погіршення умов торгівлі;
- " ескалація військового конфлікту на сході країни чи її кордонах.

Ураховуючи баланс ризиків, суттєве посилення фундаментального інфляційного тиску впродовж останніх місяців, Правління Національного банку України в березні 2021 року підвищило облікову ставку до 6,5%.

Нові хвилі пандемії та штами коронавірусу змусили країни вчергове повернутися до посилення карантинних обмежень у I кварталі 2021 року. Попри часткову адаптацію бізнесу до нових умов, це сповільнює відновлення ділової активності. Низький темп вакцинації в Україні створює додатковий ризик майбутніх економічних втрат за одночасного посилення інфляційного тиску в умовах відновлення глобальної економіки.

Джерело:

<https://bank.gov.ua/ua/news/all/vistup-golovi-natsionalnogo-banku-kirila-shevchenka-pid-chas-presbrifingu-scho-do-rishen-z-monetarnoyi-politiki-11242>

[https://bank.gov.ua/admin\\_uploads/article/MM-2021-03.pdf?v=4](https://bank.gov.ua/admin_uploads/article/MM-2021-03.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 2021 року	31 грудня 2020 року
Кошти в Національному банку України	1 043	880
Кореспондентські рахунки у банках України	345	353
Резерв під зменшення корисності за коштами, розміщеними на кореспондентських рахунках в банках України	(76)	(78)
Балансова (амортизована) вартість	1 312	1 155

Станом на 31 березня 2021 року та 31 грудня 2020 року кореспондентські рахунки відкриті в одному державному банку-резиденті України. Зміни резервів під зменшення корисності за коштами, розміщеними на кореспондентських рахунках в банках України у 2020 році становлять збільшення у розмірі 59 тисяч гривень (з врахуванням курсових різниць по кореспондентським рахункам в іноземній валюті у розмірі 9 тисяч гривень).

##### Грошові кошти для цілей складання Звіту про рух грошових коштів станом на 31 березня 2021 року

	31 березня 2021 року	31 грудня 2020 року
Кошти в Національному банку України	1 043	880
Кореспондентські рахунки у банках України	345	353
Балансова (амортизована) вартість	1 388	1 233

##### 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

#### 5.

##### Інвестиції в цінні папери

##### Таблиця 5.1. Інвестиції в цінні папери

	31 березня 2021 року	31 грудня 2020 року
Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України	167 071	161 032
Облігації внутрішньої державної позики номіновані в гривні	128 241	127 852

Балансова (амортизована) вартість 295 312 288 884

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 295 324 288 896

Станом на 31 березня 2021 року та 31 грудня 2020 року депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України, та облігації внутрішньої державної позики не прострочені та не знецінені.

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

Найменування компанії

Країна здійснення операційної діяльності 31 березня

2021 року 31 грудня

2020 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 2019 року 44 029

Первісна вартість 48 959

Знос (4 930)

Амортизаційні нарахування (814)

Балансова вартість на 31 грудня 2020 року 43 215

Первісна вартість 48 959

Знос (5 744)

Амортизаційні нарахування (204)

Балансова вартість на 31 березня 2021 року 43 011

Первісна вартість 48 959

Знос (5 948)

Банк станом на 31 березня 2021 року та 31 грудня 2020 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
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	-	26 38	-	64
Поліпшення	-	-	1 550	1 550
Вибуття	-	(1) (46)	(178)	(225)
Первісна вартість	-	- (107)	(230)	(215) (552)
Знос	-	106 184	37	327
Амортизаційні нарахування	-	(694)	(323)	(116) (1 074) (2 207)
Зменшення корисності	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	-	-	-
Первісна вартість	-	-	-	-
Знос	-	-	-	-
Балансова вартість на 31 грудня 2020 року	2 512	33 002 581	274	7 809 44 178

Первісна вартість	2 512	39 733	5 676	3 163	12 168	63 252		
Знос -	(6 731)	(5 095)	(2 889)	(4 359)	(19 074)			
Надходження -	-	-	-	-	-	-		
Поліпшення -	-	-	31	-	-	31		
Вибуття -	-	-	-	-	-	-		
Первісна вартість	-	-	-	-	-	-		
Знос -	-	-	-	-	-	-		
Амортизаційні нарахування	-	(174)	(47)	(20)	(331)	(572)		
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	-	-	-	-	-		
Первісна вартість	-	-	-	-	-	-		
Знос -	-	-	-	-	-	-		
Балансова вартість на 31 березня 2021 року	2 512	33 522	565	254	7 478	43 637		
Первісна вартість	2 512	39 733	5 707	3 163	12 168	63 283		
Знос -	(6 905)	(5 142)	(2 909)	(4 690)	(19 646)			

Група станом на 31 березня 2021 року та 31 грудня 2020 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 2021 року	31 грудня 2020 року
Інші фінансові активи		
Нараховані доходи за клірингове обслуговування	676	691
Нараховані доходи за оперативний лізинг	451	468
Нараховані доходи за розрахункове обслуговування	71	71

Резерв під зменшення корисності за іншими фінансовими активами	(12)	(17)
Балансова (амортизована) вартість інших фінансових активів	1 186	1 213
Інші нефінансові активи		
Передоплата за послуги	634	614
Витрати майбутніх періодів	379	304
Дебіторська заборгованість за податками та обов'язковими платежами, крім податку на прибуток	142	145
Запаси матеріальних цінностей в підзвіті у відповідальних осіб	12	11
Резерв під зменшення корисності за іншими активами	(83)	(80)
Балансова вартість інших нефінансових активів	1 084	994
Балансова вартість інших активів	2 270	2 207
Усього резервів під зменшення корисності інших активів	(95)	(97)

Таблиця 8.2. Зміни в резервах під зменшення корисності інших активів за період, що закінчився 31 березня 2021 року

Рух резервів	Нараховані та несплачені доходи	Передоплата за товари та послуги	Усього
Залишок станом на 31 грудня 2020 року	(17)	(80)	(97)
Зміна резерву	5 (3)	2	
Залишок станом на 31 березня 2021 року	(12)	(83)	(95)

Таблиця 8.3. Зміни в резервах під зменшення корисності інших активів за 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 8.4. Аналіз кредитної якості інших фінансових активів



	31 березня 2021 року	31 грудня 2020 року
Непрострочена та незнецінена заборгованість	1 186	1 213
Знецінена:	12	17
із затримкою платежу від 1 до 93 днів	7	15
із затримкою платежу від 93 до 184 днів	4	-
із затримкою платежу від 184 до 365 днів	1	2
Усього інших фінансових активів до вирахування резерву	1 198	1 230
Резерв під знецінення інших фінансових активів	(12)	(17)
Усього інших фінансових активів за мінусом резерву	1 186	1 213

## 9.

### Кошти банків

	31 березня 2021 року	31 грудня 2020 року
Кошти банків в розрахунках	13 387	11 092
Кореспондентські рахунки інших банків	665	1 141
Нараховані витрати за коштами банків	3	2
Балансова (амортизована) вартість	14 055	12 235

## 10.

### Кошти клієнтів

	31 березня 2021 року	31 грудня 2020 року
Кошти клієнтів в розрахунках	76 250	11 086
Поточні рахунки	20 993	81 348
Нараховані витрати за коштами клієнтів	51	26
Балансова (амортизована) вартість	97 294	92 460

## 11.

Інші зобов'язання

	31 березня 2021 року	31 грудня 2020 року
Інші фінансові зобов'язання	-	-
Балансова (амортизована) вартість інших фінансових зобов'язань	-	-
Інші нефінансові зобов'язання		
Кредиторська заборгованість за розрахунками з працівниками	3 198	3 255
Забезпечення оплати відпусток працівників	1 382	1 241
Доходи майбутніх періодів	806	817
Кредиторська заборгованість за податками та зборами, крім податку на прибуток	179	186
Кредиторська заборгованість за отримані товари та послуги	25	58
Інші нефінансові зобов'язання	-	-
Балансова вартість інших нефінансових зобов'язань	5 590	5 557
Балансова вартість інших зобов'язань	5 590	5 557

## 12.

Статутний капітал, резервні та інші фонди

Станом на 31 березня 2021 року 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 2021 року 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 31 березня 2021 року, викуп акцій у акціонерів не здійснювався.

Протягом проміжного періоду, що закінчився 31 березня 2021 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 2021 року статутний капітал Групи складає 206 700 тисяч гривень.

Станом на 31 березня 2021 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 Банку до досягнення резервним фондом 25% розміру регулятивного капіталу Банку. В квітні 2019 року Рішенням загальних зборів акціонерів до резервного фонду було спрямовано кошти у сумі 36 411 тисяч гривень, а у червні 2020 року Рішенням загальних зборів акціонерів до резервного фонду було спрямовано кошти у сумі 1 087 тисяч гривень.

Станом на 31 березня 2021 року резервний фонд Групи становить 43 015 тисяч гривень.

### 13.

Процентні доходи та витрати

31 березня 2021 року

31 березня 2020 року

ПРОЦЕНТНІ ДОХОДИ:

Облігації внутрішньої державної позики, що обліковуються за амортизованою собівартістю		3 034
2 324		

Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України	2 421	8 310
--	-------	-------

Усього процентних доходів	5 455	10 634
---------------------------	-------	--------

ПРОЦЕНТНІ ВИТРАТИ:

Поточні рахунки	(131)	(160)
-----------------	-------	-------

Кореспондентські рахунки	(6)	(3)
--------------------------	-----	-----

Усього процентних витрат	(137)	(163)
--------------------------	-------	-------

Чистий процентний дохід	5 318	10 471
-------------------------	-------	--------

### 14.

Комісійні доходи та витрати

31 березня 2021 року

31 березня 2020 року

КОМІСІЙНІ ДОХОДИ:

Розрахунково-касові операції	232	200
------------------------------	-----	-----

Усього комісійних доходів	232	200
---------------------------	-----	-----

КОМІСІЙНІ ВИТРАТИ:

Розрахунково-касові операції (9)		(7)
Операції з цінними паперами -		(1)
Усього комісійних витрат (9)		(8)
Чистий комісійний дохід	223	192

## 15.

### Інші операційні доходи

	31 березня 2021 року	31 березня 2020 року
Дохід від операційної оренди	1 170	1 240
Інші доходи	19 1	
Усього інших операційних доходів	1 189	1 241

## 16.

### Інші адміністративні та операційні витрати

	31 березня 2021 року	31 березня 2020 року
Витрати на утримання основних засобів та нематеріальних активів, телекомунікаційні та інші експлуатаційні послуги з урахуванням компенсації комунальних послуг за договорами операційної оренди приміщення	(840)	(481)
Витрати на винагороду членам Наглядової ради (примітка 20.6)		(197) -
Сплата інших податків та зборів, крім податку на прибуток		(145) (155)
Витрати на охорону	(139)	(213)
Господарські витрати	(83)	(37)
Витрати на оперативний лізинг (оренду)		(74) (66)
Витрати із страхування	(10)	(11)
Витрати на маркетинг та рекламу		(4) (5)
Професійні послуги	-	(485)
Інші	(115)	(581)
Усього інших адміністративних та операційних витрат		(1 607) (2 034)

**17.**

Витрати з податку на прибуток

Таблиця 17.1. Витрати з податку на прибуток

31 березня 2021 року	31 березня 2020 року
Поточний податок на прибуток	- (893)
Усього витрати з податку на прибуток	- (893)

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

31 березня 2021 року	31 березня 2020 року
Прибуток до оподаткування (784)	4 630
Теоретичні податкові відрахування за відповідною ставкою оподаткування	- (833)
Вплив тимчасових різниць	
Податковий вплив доходів та витрат, що не відносяться на валові доходи та витрати (60)	-
Витрати з податку на прибуток	- (893)

**18.**

Прибуток/(збиток) на одну акцію

Примітки	31 березня 2021 року	31 березня 2020 року
Прибуток/(збиток), що належить власникам простих акцій	(784)	3 737
Середньорічна кількість простих акцій в обігу (тисяч штук)	12 206.7	206.7
Прибуток/(збиток) на одну просту акцію (гривень)	(3.79)	18.08

Протягом проміжного періоду, що звінчився 31 березня 202 року Група не здійснювала виплат дивідендів.

**19.**

Потенційні зобов'язання

а) Розгляд справ у суді

Станом на 31 березня 2021 року у Банка немає зобов'язань та розглядів справ в суді.

б) Зобов'язання з невідомних оренди

Станом на 31 березня 2021 року Група не виступала орендатором за невідомними 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 2021 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 2021 року:

	Материнська компанія	Провідний управлінський персонал	Інші пов'язані сторони
Грошові кошти	1 043	-	-
Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України (контрактна процентна ставка 6-6,5%)	167 071	-	-
Інші активи	3	-	-
Кошти клієнтів (контрактна процентна ставка 0-3,3%)	-	-	-
Інші зобов'язання (окрім заборгованості по оплати праці провідному управлінському персоналу таблиця 20.5)	-	-	-

Таблиця 20.2. Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за проміжний період, що закінчився 31 березня 2021 року:

	Материнська компанія	Провідний управлінський персонал	Інші пов'язані сторони
Процентні доходи	2 421	-	-
Комісійні доходи	-	-	-
Інші операційні доходи	9	-	-
Процентні витрати	-	-	-
Інші адміністративні та операційні витрати (окрім заборгованості по оплати праці провідному управлінському персоналу таблиця 20.5)	68	-	-

-

Таблиця 20.3. 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 20.4. Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за 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
Інші адміністративні та операційні витрати (окрім заборгованості по оплати праці провідному управлінському персоналу таблиця 20.5)	36	-	8

Таблиця 20.5. Виплати та нарахування провідному управлінському персоналу:

	31 березня 2021 року		31 березня 2020 року	
	Витрати зобов'язання	Нараховане зобов'язання	Витрати	Нараховане
Поточні виплати	1 263	350	1 359	308
Нарахування річних виплат	-	2 773	-	999

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.

Таблиця 20.6. Виплати та нарахування членам Наглядової ради:

	31 березня 2021 року	31 березня 2020 року
--	----------------------	----------------------

Витрати зобов'язання	Витрати	Нараховане зобов'язання	Нараховане
Поточні витрати	197	-	-

## 21.

### Події після дати балансу

Припинення банківської діяльності. У серпні 2020 року набрав чинності Закон щодо спрощення залучення інвестицій та запровадження нових фінансових інструментів (№738-IX), який фундаментально врегулює роботу ринку цінних паперів та похідних фінансових інструментів. Запроваджено нові види цінних паперів - депозитні сертифікати банку, зелені облігації, опціонні сертифікати, депозитарні розписки тощо. Закон змінює правила роботи фондового та товарного ринків і сприяє розширенню спектра фінансових послуг, розвитку ринку корпоративних облігацій, створенню умов для забезпечення ефективного захисту прав власників облігацій.

Закон №738-IX 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.

Згідно із Законом №738-IX, до 1 липня 2021 року Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" має право поєднувати клірингову діяльність з визначення зобов'язань та клірингову діяльність центрального контрагента з банківською діяльністю.

Головними змінами для ПАТ "Розрахунковий центр" є припинення здійснення ним банківської діяльності з 01.07.2021 року.

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

Таким чином, після 01.07.2021 року, Банк продовжить здійснювати клірингову діяльність у якості небанківської фінансової установи.

Припинення дочірнього підприємства. Банк планує у 2021 році провести ліквідацію непрацюючого дочірнього підприємства.