

Затверджено
Протокол позачергових Загальних зборів
акціонерів публічного акціонерного товариства
"Розрахунковий центр з обслуговування
договорів на фінансових ринках"
"26" листопада 2018 р. № 3

Викладено в новій редакції
Протокол позачергових Загальних зборів
акціонерів публічного акціонерного товариства
"Розрахунковий центр з обслуговування
договорів на фінансових ринках"
"30" липня 2021 р. № 3

**Принципи (кодекс) корпоративного управління
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА
ФІНАНСОВИХ РИНКАХ"**

1. Загальні положення

1.1. Принципи (кодекс) корпоративного управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" (далі – Кодекс) є документом ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" (далі – Розрахунковий центр), розробленим відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», інших актів законодавства України, Статуту Розрахункового центру.

1.2. Кодекс є документом, який визначає та закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Розрахункового центру, принципи захисту інтересів акціонерів, контрагентів та інших заінтересованих осіб, принципи прозорості прийняття рішень та інформаційної відкритості.

1.3. Метою Кодексу є формування в Розрахунковому центрі належних норм та найкращої практики корпоративного управління, підвищення конкурентоздатності та інвестиційної привабливості Розрахункового центру, підвищення довіри до Розрахункового центру з боку клієнтів та інвесторів.

1.4. Кодекс є обов'язковим для усіх акціонерів Розрахункового центру, посадових осіб органів Розрахункового центру та працівників Розрахункового центру.

1.5. У цьому Кодексі терміни вживаються в такому значенні:

заінтересовані особи – це особи, які заінтересовані в стабільності та належному фінансовому стані Розрахункового центру, проте, необов'язково володіють його акціями. До фінансово заінтересованих осіб належать клієнти, працівники, кредитори, контрагенти Розрахункового центру, державні органи та органи місцевого самоврядування;

конфлікт інтересів – наявний або потенційний конфлікт між особистими (приватними) інтересами та посадовими чи професійними обов'язками особи або конфлікт, що виникає під час виконання такою особою несумісних обов'язків;

колективна придатність – наявність у голови та членів органу Розрахункового центру спільних знань, навичок, професійного та управлінського досвіду в обсязі, необхідному (достатньому) для розуміння всіх аспектів діяльності Розрахункового центру, адекватної оцінки ризиків, на які Розрахунковий центр може наражатися, прийняття виважених рішень, а також забезпечення ефективного управління та контролю за діяльністю Розрахункового центру в цілому з урахуванням покладених на орган Розрахункового центру законом, статутом Розрахункового центру та його внутрішніми документами функцій.

Інші терміни, що вживаються в цьому Кодексі, використовуються відповідно до законодавства України.

2. Принципи корпоративного управління

2.1. Основними принципами корпоративного управління Розрахункового центру є:

2.1.1. забезпечення акціонерам реальної можливості реалізовувати свої права, пов'язані з участю у діяльності Розрахункового центру, у межах, визначених законодавством України;

2.1.2. однакове ставлення до акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій;

2.1.3. розмежування повноважень органів Розрахункового центру, їх незалежність, відповідальність та підзвітність;

2.1.4. здійснення Наглядовою радою стратегічного управління діяльністю Розрахункового центру, забезпечення ефективності контролю з її боку за діяльністю Правління, а також підзвітність Наглядовій раді акціонерам Розрахункового центру;

2.1.5. здійснення Правлінням виваженого, сумлінного та ефективного керівництва поточною діяльністю, підзвітність Правління Наглядовій раді та акціонерам;

2.1.6. запобігання конфліктам інтересів;

2.1.7. забезпечення прозорості та своєчасного розкриття повної, достовірної та суттєвої інформації, яка стосується діяльності Розрахункового центру;

2.1.8. забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Розрахункового центру та управління ризиками;

2.1.9. забезпечення лояльності та відповідальності перед заінтересованими особами;

2.1.10. здійснення збалансованої політики винагород членів Наглядової ради та Правління Розрахункового центру, що сприяє стратегічним цілям, бізнес-плану (бізнес-стратегії) Розрахункового центру, а також довгостроковим інтересам і стабільності роботи Розрахункового центру;

2.1.11. забезпечення недопущення завдання шкоди клієнтам або створення загрози інвестиціям;

2.1.12. запобігання невиконанню Розрахунковим центром вимог законодавства про ринки капіталу та організовані товарні ринки та попередження прийняття ризиків, реалізація яких створює загрозу цілісності ринків капіталу та організованих товарних ринків і стабільності їх функціонування;

2.1.13. створення комплексної, ефективної системи внутрішнього контролю, що включає підсистеми комплаєнсу, управління ризиками та внутрішнього аудиту. Така система створюється з урахуванням особливостей діяльності Розрахункового центру, характеру та

обсягів операцій, що здійснюються під час провадження діяльності, і ризиків, властивих діяльності Розрахункового центру.

2.2. Вказані в п.2.1. Кодексу принципи формують корпоративну політику. Розрахунковий центр бере на себе зобов'язання розвивати корпоративні відносини відповідно до вказаних в п. 2.1. Кодексу принципів.

3. Акціонери Розрахункового центру

3.1. Розрахунковий центр забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів незалежно від того, чи є акціонер резидентом України, від кількості акцій, якими він володіє, та інших факторів.

3.2. Розрахунковий центр сприяє реалізації та забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів, зокрема:

3.2.1. право на участь в управлінні Розрахунковим центром шляхом участі у загальних зборах акціонерів Розрахункового центру (далі – Загальні збори) та голосування на них з усіх питань, які належать до компетенції Загальних зборів; право призначати представників для участі у Загальних зборах; право вносити свої пропозиції щодо питань, включених до проекту порядку денного Загальних зборів, а також щодо нових кандидатів до складу органів Розрахункового центру, кількість яких не може перевищувати кількісного складу кожного з органів;

3.2.2. право на отримання частини прибутку Розрахункового центру у порядку, визначеному законодавством;

3.2.3. право на своєчасне отримання повної та достовірної інформації про фінансово-господарський стан Розрахункового центру та результати його діяльності, суттєві факти, що впливають або можуть впливати на вартість цінних паперів та/або розмір доходу за ними, про випуск Розрахунковим центром цінних паперів тощо;

3.2.4. право на вільне розпорядження акціями;

3.2.5. право вимагати обов'язкового викупу Розрахунковим центром акцій у випадках та у порядку, передбаченому законодавством України;

3.2.6. інші права, передбачені законодавством України та Статутом Розрахункового центру.

3.3. Акціонери Розрахункового центру мають разом і кожен окремо захищати інтереси Розрахункового центру, активно використовуючи свої повноваження на Загальних зборах. При прийнятті власних рішень акціонери Розрахункового центру повинні враховувати інтереси Розрахункового центру та його заінтересованих осіб. Акціонери зобов'язані не розголошувати інформацію з обмеженим доступом та не використовувати інсайдерську інформацію в особистих цілях.

4. Органи Розрахункового центру

4.1. Органами Розрахункового центру є Загальні збори, Правління Розрахункового центру (далі – Правління), Наглядова рада Розрахункового центру (далі – Наглядова рада).

4.2. Розрахунковий центр з метою ефективного управління та моніторингу належного виконання всіма органами Розрахункового центру своїх функцій забезпечує раціональний і чіткий розподіл повноважень між ними, а також належну систему підзвітності та контролю.

4.3. Розрахунковий центр створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією, який необхідний для виконання органами Розрахункового центру своїх

функцій та оперативного прийняття ними відповідних рішень, а також для ефективної взаємодії між ними.

4.4. Організаційна структура включає в себе персональний розподіл відповідальності та повноважень між членами Наглядової ради та Правління.

5. Загальні збори

5.1. Загальні збори є вищим органом Розрахункового центру.

5.2. Повноваження, порядок підготовки та проведення Загальних зборів визначаються законодавством України, Статутом Розрахункового центру, Положенням про Загальні збори.

5.3. Порядок підготовки та проведення Загальних зборів забезпечує однакове ставлення до всіх акціонерів та можливість акціонерам належним чином підготуватися до участі у них, отримати повне уявлення про діяльність Розрахункового центру та прийняти виважені рішення з питань порядку денного.

5.4. Розрахунковий центр зобов'язується організувати проведення Загальних зборів таким чином, щоб участь акціонерів не була пов'язана з великими матеріальними та часовими витратами, забезпечуючи однакове ставлення до всіх акціонерів, незалежно від кількості акцій.

5.5. Порядок реєстрації акціонерів та проведення Загальних зборів не повинен створювати перешкод для участі в Загальних зборах акціонерів та їх представників, повинен гарантувати однакову можливість акціонерам, присутнім на зборах, прийняти участь в обговоренні питань порядку денного, висловити свою думку та поставити запитання щодо порядку денного, які їх цікавлять.

6. Наглядова рада

6.1. Наглядова рада здійснює захист прав акціонерів Розрахункового центру і в межах компетенції, визначеної Статутом Розрахункового центру та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Розрахунковим центром, а також контролює та регулює діяльність Правління. Наглядова рада не бере участі в поточному управлінні Розрахунковим центром.

6.2. Організація корпоративного управління Розрахункового центру передбачає систему звітності Наглядової ради перед Загальними зборами.

6.3. Наглядова рада несе основну відповідальність за діяльність і фінансовий стан Розрахункового центру. Одним із головних і найважливіших завдань Наглядової ради є забезпечення в Розрахунковому центрі ефективного керівництва, а також здійснення постійного контролю за його діяльністю.

6.4. Наглядова рада несе повну відповідальність за створення комплексної, адекватної та ефективної системи внутрішнього контролю. Для забезпечення належного управління ризиками Наглядова рада виконує функції, визначені законодавством України та внутрішніми документами Розрахункового центру.

6.5. Повноваження, порядок формування та роботи Наглядової ради визначаються законодавством України, Статутом Розрахункового центру та Положенням про Наглядову раду.

6.6. Наглядова рада у своїй діяльності повинна однаково справедливо ставитись до всіх акціонерів та враховувати інтереси всіх акціонерів та заінтересованих осіб. У Наглядовій раді має забезпечуватися представництво членів, які представляють різні інтереси та мають різні кваліфікації.

6.7. Порядок формування Наглядової ради повинен надавати можливість всім акціонерам пропонувати кандидатів до складу Наглядової ради. Наглядова рада не менше як на одну третину має складатися з незалежних членів, при цьому кількість яких має бути не менше трьох осіб. Незалежними є члени Наглядової ради, які відповідають вимогам, визначеним законодавством України.

6.8. З метою належного виконання Наглядовою радою своїх обов'язків члени Наглядової ради повинні мати належну професійну придатність та ділову репутацію, володіти необхідними знаннями та досвідом та відповідати вимогам, визначеним законодавством України, а також мати достатньо часу для виконання обов'язків члена Наглядової ради.

Коллективна придатність Наглядової ради завжди відповідає розміру, особливостям діяльності Розрахункового центру, характеру й обсягам послуг, що надаються.

6.9. Наглядова рада утворює постійні чи тимчасові комітети із числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданнях Наглядової ради питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Випадки обов'язкового утворення комітетів установлюються законодавством України.

6.10. Комітети Наглядової ради очолюють незалежні члени Наглядової ради.

6.11. З метою забезпечення ефективної організаційної та інформаційної підтримки органів Розрахункового центру, його акціонерів та інших заінтересованих осіб у Розрахунковому центрі може створюватися посада корпоративного секретаря.

Рішення про призначення корпоративного секретаря приймає Наглядова рада за ініціативою голови Наглядової ради.

Корпоративний секретар повинен мати належну кваліфікацію, бездоганну репутацію та довіру акціонерів.

6.12. Наглядова рада щорічно у визначеному нею порядку здійснює оцінку ефективності діяльності Наглядової ради в цілому, її комітетів і кожного члена Наглядової ради.

7. Правління

7.1. Правління є колегіальним виконавчим органом Розрахункового центру, що здійснює управління поточною діяльністю Розрахункового центру. Правління підзвітне Наглядовій раді та Загальним зборам.

7.2. Правління забезпечує відповідність діяльності Розрахункового центру вимогам законодавства України, рішенням Загальних зборів та Наглядової ради.

7.3. Повноваження, склад, порядок формування та роботи Правління визначаються законодавством України, Статутом Розрахункового центру та Положенням про Правління.

7.4. Під час здійснення управління поточною діяльністю Правління самостійно, в межах повноважень, визначених законодавством України та внутрішніми документами Розрахункового центру, приймає рішення та здійснює інші дії від імені Розрахункового центру, спрямовані на досягнення мети Розрахункового центру.

7.5. Членами Правління можуть бути особи, які відповідають кваліфікаційним вимогам щодо професійної придатності та ділової репутації, установленим законодавством України. Коллективна придатність Правління відповідає розміру, особливостям діяльності Розрахункового центру, характеру і обсягам послуг, що надаються.

7.6. В порядку та строки, визначені законодавством України та внутрішніми документами Розрахункового центру, Правління звітує перед Загальними зборами та

Наглядовою радою про показники діяльності Розрахункового центру та виконання рішень Загальних зборів і Наглядової ради.

7.7. Оцінка діяльності голови та членів Правління здійснюється Наглядовою радою на регулярній основі під час розгляду звітів про виконання ключових показників ефективності діяльності голови та членів Правління, затверджених Наглядовою радою.

8. Лояльність та відповідальність. Попередження конфлікту інтересів

8.1. Посадові особи органів Розрахункового центру повинні добросовісно та розумно діяти в найкращих інтересах Розрахункового центру. Посадові особи органів Розрахункового центру повинні використовувати свої повноваження та можливості, пов'язані з займаними ними посадами, виключно в інтересах Розрахункового центру.

8.2. Посадові особи органів Розрахункового центру не повинні здійснювати дії, які суперечать чи не відповідають інтересам Розрахункового центру. Зокрема, посадові особи не мають права отримувати будь-яку винагороду за здійснення ними впливу на ухвалення рішень органами Розрахункового центру, використовувати у власних інтересах чи інтересах третіх осіб майно Розрахункового центру, розкривати інформацію з обмеженим доступом з порушенням порядку, встановленого законодавством України та внутрішніми документами Розрахункового центру тощо.

8.3. Посадові особи органів Розрахункового центру та інші працівники Розрахункового центру повинні уникати конфлікту інтересів у своїй роботі та не брати участі в підготовці, обговоренні та прийнятті рішень, якщо в них існує конфлікт інтересів, який не дає змоги їм належним чином виконувати свої обов'язки в Розрахунковому центрі.

8.4. Посадові особи органів Розрахункового центру повинні своєчасно повідомляти Наглядову раду про наявний або потенційний конфлікт інтересів, який виник або може виникнути у них при здійсненні своїх функцій.

8.5. Працівники Розрахункового центру повинні своєчасно повідомляти про наявний або потенційний конфлікт інтересів, який виник або може виникнути у них при здійсненні їхніх функцій, керівників своїх підрозділів або членів Правління, яким вони підпорядковуються.

8.6. Правочини, стосовно яких існує конфлікт інтересів, укладаються на справедливих умовах та за справедливими цінами. При здійсненні операцій, що можуть призвести до конфлікту інтересів, Розрахунковий центр забезпечує їхню максимальну прозорість та зрозумілість для усіх заінтересованих осіб, і враховує інтереси своїх акціонерів та клієнтів.

8.7. Наглядова рада вживає заходів до запобігання виникненню конфліктів інтересів у Розрахункового центру, сприяє їх врегулюванню та здійснює загальний контроль над своєчасним виявленням, запобіганням та врегулюванням конфлікту інтересів.

8.8. Служба внутрішнього аудиту виявляє та перевіряє випадки виникнення конфлікту інтересів у Розрахунковому центрі.

8.9. Підрозділ, який виконує функції комплаєнс, або комплаєнс-менеджер здійснює оперативний контроль над своєчасним виявленням, запобіганням та врегулюванням конфлікту інтересів.

8.10. Відповідальність посадових осіб органів Розрахункового центру визначається згідно з вимогами законодавства України.

9. Розкриття інформації та прозорість

9.1. Розрахунковий центр своєчасно розкриває повну, достовірну та суттєву інформацію, яка стосується його діяльності, з метою надання можливості інвесторам, клієнтам, акціонерам та іншим заінтересованим особам приймати виважені рішення.

9.2. При визначенні суттєвої інформації Розрахунковий центр враховує інтереси та потреби користувачів інформації та розкриває інформацію, яка є важливою і може суттєво вплинути на прийняття користувачами зважених рішень.

9.3. Інформація, що розкривається Розрахунковим центром, повинна бути повною та містити всі дані про фактичні та потенційні наслідки операцій та подій, які можуть вплинути на рішення, що приймаються на її основі.

9.4. Інформація розкривається Розрахунковим центром своєчасно та регулярно, щоб надавати належну характеристику діяльності Розрахункового центру, у спосіб визначений законодавством України.

9.5. Інформація, що розкривається Розрахунковим центром, повинна бути достовірною і сприяти чіткому та повному уявленню про дійсний фінансовий стан Розрахунковим центром та результати його діяльності. Достовірність інформації, яка розкривається Розрахунковим центром, забезпечується шляхом підготовки фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, проведення незалежного зовнішнього аудиту фінансової звітності та здійснення ефективного внутрішнього контролю.

9.6. Розрахунковий центр повинен забезпечувати однакове ставлення до всіх користувачів при розкритті інформації та забезпечує для них рівний доступ до інформації, виключаючи можливість переважного задоволення інформаційних потреб одних користувачів перед іншими.

9.7. Розрахунковий центр повинен використовувати зручні для користувачів засоби поширення інформації, які забезпечують рівний, своєчасний та непов'язаний зі значними витратами доступ до інформації.

9.8. Види та зміст інформації, що розкривається Розрахунковим центром, порядок і строки її розкриття визначаються законодавством України та внутрішніми документами Розрахункового центру.

9.9. Наглядова рада здійснює контроль за своєчасністю надання (опублікування) Розрахунковим центром достовірної інформації щодо його діяльності відповідно до законодавства України.

10. Контроль за фінансово-господарською діяльністю та аудит фінансової звітності Розрахункового центру

10.1. З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів Розрахункового центру забезпечує комплексний, незалежний, об'єктивний та професійний контроль за фінансово-господарською діяльністю Розрахункового центру та забезпечує проведення щорічної перевірки фінансової звітності, консолідованої фінансової звітності та іншої інформації щодо діяльності Розрахункового центру незалежним аудитором (аудиторською фірмою) відповідно до законодавства України.

10.2. Внутрішній контроль за фінансово-господарською діяльністю Розрахункового центру здійснюється Наглядовою радою та службою внутрішнього аудиту (внутрішнім аудитором). Служба внутрішнього аудиту (внутрішній аудитор) перевіряє правильність ведення і достовірність бухгалтерського обліку та фінансової звітності, перевіряє фінансово-господарську діяльність Розрахункового центру.

10.3. Розрахунковий центр проводить щорічну аудиторську перевірку незалежним аудитором (аудиторською фірмою), яка обирається Загальними зборами. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту. Наглядова рада та Правління сприяють ефективності роботи аудиторської фірми з метою забезпечення достовірності та об'єктивності фінансової звітності Розрахункового центру, що відображає його фінансовий стан і результати діяльності.

10.4. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю Розрахункового центру та аудит фінансової звітності Розрахункового центру, є незалежними від впливу членів Правління, власників крупних пакетів акцій, інших осіб, які можуть бути заінтересованими у результатах проведення контролю. Розрахунковий центр забезпечує проведення об'єктивного та професійного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

11. Організація управління ризиками та внутрішній контроль

11.1. Розрахунковий центр створює комплексну, ефективну систему внутрішнього контролю, що включає підсистеми комплаєнсу, управління ризиками та внутрішнього аудиту. Така система створюється з урахуванням особливостей виду професійної діяльності Розрахункового центру на ринках капіталу та організованих товарних ринках, характеру та обсягів операцій, що здійснюються Розрахунковим центром під час провадження своєї діяльності, і ризиків, властивих діяльності Розрахункового центру. Розрахунковий центр здійснює контроль за функціонуванням такої системи.

Структурні підрозділи або окремі посадові особи, що входять до системи внутрішнього контролю, підпорядковуються Наглядовій раді та звітують перед нею.

11.2. Розрахунковий центр створює систему управління ризиками, яка має забезпечувати безперервний аналіз ризиків з метою прийняття своєчасних та адекватних управлінських рішень щодо пом'якшення ризиків та зменшення пов'язаних із ними втрат.

11.3. Розрахунковий центр створює організаційну структуру системи управління ризиками, яка забезпечує чіткий розподіл функцій, обов'язків і повноважень з управління ризиками між усіма суб'єктами системи управління ризиками, а також між працівниками Розрахункового центру, та передбачає їх відповідальність згідно з таким розподілом.

11.4. Розрахунковий центр розробляє, своєчасно переглядає та оновлює внутрішні документи з питань управління ризиками, регулярно переглядає внутрішні політики, що регламентують провадження Розрахунковим центром професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках.

11.5. Розрахунковий центр забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю шляхом:

- контролю керівництва Розрахункового центру за дотриманням законодавства України та внутрішніх документів Розрахункового центру;
- розподілу обов'язків під час здійснення діяльності Розрахункового центру;
- контролю за функціонуванням системи управління ризиками;
- контролю за інформаційною безпекою та обміном інформацією;
- впровадження процедур внутрішнього контролю;
- проведення моніторингу системи внутрішнього контролю.

11.6. Розрахунковий центр забезпечує чіткий розподіл обов'язків, повноважень та відповідальності між усіма суб'єктами системи внутрішнього контролю. Наглядова рада забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю та здійснює контроль за її ефективністю в межах повноважень, наданих законодавством України, статутом та

внутрішніми документами Розрахункового центру. Правління Розрахункового центру забезпечує організацію системи внутрішнього контролю.

11.7. Розрахунковий центр для функціонування системи внутрішнього контролю забезпечує наявність організаційної структури та відповідних спеціалістів, обладнання, комп'ютерної техніки, програмного забезпечення, приміщень, що відповідають вимогам, установленим Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, а також розробляє та впроваджує відповідні процедури внутрішнього контролю.

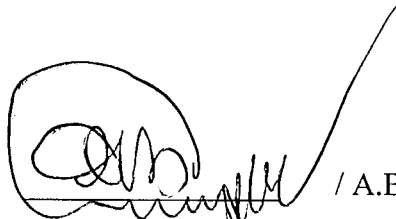
12. Заключні положення

12.1. Цей Кодекс набуває чинності з моменту набрання чинності редакцією Статуту, яка була затверджена Загальними зборами, які проведені 30 липня 2021 року.


12.2. Внесення до цього Кодексу змін та/або доповнень здійснюється виключно Загальними зборами.

12.3. У випадку, якщо будь-яка частина цього Кодексу не відповідає законодавству України або Статуту Розрахункового центру, відповідна частина цього Кодексу втрачає чинність і не може застосовуватися з дати набрання чинності такою нормою законодавства України або положенням Статуту Розрахункового центру, що не тягне за собою втрати чинності іншими нормами цього Кодексу.

Голова Зборів

 / А.В. Супрун /

Секретар Зборів

 / С.Ю. Логінова /