

Затверджено  
Протокол № 1 річних  
Загальних зборів акціонерів  
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З  
ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА  
ФІНАНСОВИХ РИНКАХ",  
проведених дистанційно 12.09.2022 року

### **Звіт Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» за 2021 рік**

Наглядова рада ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» (далі – Наглядова рада) є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів і в межах компетенції, визначеної Статутом ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» (далі – Розрахунковий центр), а також контролює та регулює діяльність Правління.

Наглядова рада підзвітна Загальним зборам акціонерів ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», здійснює свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог Статуту ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», Положення про Наглядову раду ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», інших внутрішніх документів Розрахункового центру.

У 2021 році Наглядова рада значну увагу приділяла питанням вдосконалення корпоративного управління, системи управління ризиками, взаємодії з підрозділами контролю Розрахункового центру, трансформації Розрахункового центру в небанківську фінансову установу.

Для підготовки та більш детального опрацювання питань Наглядовою радою створені та функціонують комітети:

- 1) комітет з питань аудиту та управління ризиками;
- 2) комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Розрахункового центру.

#### **I. ОЦІНКА СКЛАДУ ТА СТРУКТУРИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

У період з 01.01.2021 року по 08.02.2021 року кількісний склад Наглядової ради був меншим за склад, передбачений Статутом, у зв'язку із припиненням у 2020 році повноважень членів Наглядової ради за власним бажанням.

Склад Наглядової ради у період з 01.01.2021 року по 08.02.2021 року:

- Супрун Андрій Володимирович - голова Наглядової ради (представник акціонера),
- Дятлова Олена Олександрівна - заступник голови Наглядової ради (незалежний директор),
- Демиденко Сергій Володимирович – член Наглядової ради (представник акціонера),
- Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради (представник акціонера),
- Чечель Сергій Анатолійович – член Наглядової ради (представник акціонера).

Враховуючи необхідність переобрання складу Наглядової ради з метою приведення його у відповідність до законодавства щодо кількості незалежних директорів, Наглядова рада

16.12.2020 року прийняла рішення про скликання дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів Розрахункового центру. Датою дистанційного проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Розрахункового центру (датою завершення голосування) було встановлено 03 лютого 2021 року.

У період з 08.02.2021 року по 31.12.2021 року кількісний склад Наглядової ради Розрахункового центру (у тому числі, кількість незалежних директорів у складі Наглядової ради) відповідав вимогам законодавства та потребам Розрахункового центру, враховуючи розмір та особливості діяльності Розрахункового центру. Сукупність навичок та досвіду членів Наглядової ради дозволяли забезпечити належну діяльність Наглядової ради. Забезпечувалась колективна придатність членів Наглядової ради.

Склад Наглядової ради у період з 08.02.2021 року по 31.12.2021 року:

- Супрун Андрій Володимирович - голова Наглядової ради (представник акціонера),
- Дятлова Олена Олександрівна - член Наглядової ради (незалежний директор), заступник голови Наглядової ради з 04.03.2021 року,
- Демиденко Сергій Володимирович – член Наглядової ради (представник акціонера),
- Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради (представник акціонера),
- Чечель Сергій Анатолійович – член Наглядової ради (представник акціонера),
- Брикіна Олена Володимирівна – член Наглядової ради (незалежний директор),
- Гашев Руслан Ігорович – член Наглядової ради (незалежний директор).

В цілому протягом 2021 року сукупність навичок та досвіду членів Наглядової ради дозволяли забезпечити належну діяльність Наглядової ради. Забезпечувалась колективна придатність членів Наглядової ради.

## **II. ОЦІНКА ДІЯЛЬНОСТІ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ЯК КОЛЕГІАЛЬНОГО ОРГАНУ**

Наглядова рада товариства усвідомлює свою роль, завдання та виконує поставлені цілі в рамках затвердженої стратегії розвитку та повноважень, визначених Статутом та внутрішніми документами Розрахункового центру. Наглядова рада враховує/захищає права акціонерів товариства при прийнятті управлінських рішень.

Наглядова рада товариства працює як справжній колегіальний орган, рішення приймаються разом, незважаючи на відмінність поглядів та позицій.

Методи та процедури роботи Наглядової ради дозволяють забезпечити виконання Наглядовою радою своїх функцій.

Між Наглядовою радою та Правлінням налагоджено комунікацію, в якій Наглядова рада визначає стратегію, а Правління відповідає за виконання поточних завдань.

Між Наглядовою радою та підрозділами контролю (службою внутрішнього аудиту, підрозділ з управління ризиками, підрозділ комплаєнс та фінансового моніторингу) налагоджено комунікацію, в якій Наглядова рада контролює, а підрозділи здійснюють об'єктивну та незалежну оцінку діяльності Розрахункового центру, забезпечують достовірність звітності, виконання своїх зобов'язань.

Наглядова рада періодично (не рідше одного разу на рік) оцінює ефективність власної практики управління. Оцінка діяльності Наглядової ради проводиться відповідно до норм Закону України «Про акціонерні товариства», Порядку проведення оцінки ефективності діяльності Наглядової ради публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках», її членів та комітетів, затвердженого рішенням Наглядової від 05.12.2019 року (протокол № 22) (зі змінами), та інших внутрішніх документів товариства.

Оцінка діяльності Наглядової ради проводиться шляхом анонімного анкетного опитування членів Наглядової ради та обговорення на засіданні результатів анкетного

опитування та питань діяльності Наглядової ради. За результатом проведеної оцінки складається Звіт про оцінку діяльності Наглядової ради.

Протягом 2021 року проведено 17 робочих зустрічей членів Наглядової ради, 22 засідання Наглядової ради (із них 3 очні засідання та 19 заочних засідань).

Основні питання, що розглядалися Наглядовою радою протягом 2021 року:

*1) питання фінансового планування та контролю*

- затвердження бюджету Розрахункового центру
- розгляд інформації про фінансовий стан, виконання бюджету
- розгляд аудиторського висновку незалежного аудитора

*2) питання винагороди, трудових контрактів, ключові показники ефективності (КПЕ)*

*Правління*

- затвердження цілей/завдань для голови та членів Правління на 2021 рік, розгляд звітів про виконання завдань в рамках оцінки ключових показників ефективності за 2020 рік голови та членів Правління
- проведення оцінки діяльності Правління за 2020 рік
- прийняття рішення про виплату щорічної премії голові та членам Правління за 2020 рік за результатами оцінки виконання цілей/завдань для голови та членів Правління на 2020 рік
- затвердження звіту про винагороду голови та членів Правління за 2020 рік
- затвердження змін до Положення про винагороду голови та членів Правління

*ПАТ "Розрахунковий центр"*

*3) контроль за системою внутрішнього контролю*

- питання діяльності служби внутрішнього аудиту – розгляд звітів, плану діяльності
- питання діяльності підрозділу контролю за дотриманням норм (комплаєнс)/підрозділу комплаєнс та фінансового моніторингу – розгляд звітів
- питання діяльності підрозділу з управління ризиками – розгляд звітів
- розгляд документів щодо функціонування системи управління ризиками
- затвердження декларації схильності до ризиків ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» на 2021 рік
- затвердження змін до внутрішніх документів підрозділів внутрішнього контролю в рамках трансформації ПАТ "Розрахунковий центр" в небанківську фінансову установу

*4) питання звітності та взаємодії з акціонерами*

- питання, пов'язані з організацією та проведенням річних загальних зборів акціонерів
- затвердження річного звіту емітента
- підготовка та затвердження звіту про винагороду голови та членів Ради
- підготовка та затвердження змін до положення про винагороду членів Ради
- підготовка річного звіту Наглядової ради

*5) питання самоконтролю діяльності Наглядової ради*

- розгляд звітів Комітетів Наглядової ради
- розгляд результатів самооцінки Наглядової ради, затвердження звіту про оцінку діяльності Наглядової ради та плану заходів щодо вдосконалення діяльності Наглядової ради розгляд звітів корпоративного секретаря
- затвердження плану засідань Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» та її комітетів на 2022 рік

б) щодо трансформації ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» в небанківську фінансову установу

- питання, пов'язані з організацією позачергових загальних зборів акціонерів у лютому та липні 2021 року з метою здійснення трансформації ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» в небанківську фінансову установу

- розгляд та затвердження змін до внутрішніх документів, розроблених з метою трансформації ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» в небанківську фінансову установу

7) надання згоди на вчинення значних правочинів

- надання згоди на вчинення значних правочинів (правочини при здійсненні ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» клірингової діяльності з визначення зобов'язань та клірингової діяльності центрального контрагента, правочини щодо придбання облигацій внутрішніх державних позик України, номінованих в національній валюті)

8) інше:

- оцінка виконання ключових показників ефективності працівників підрозділів контролю, корпоративного секретаря

- затвердження умов договору з аудиторською компанією ТОВ «РСМ УКРАЇНА» для проведення огляду проміжної фінансової звітності (окремої та консолідованої) за 3 квартал 2021 року з метою подання документів до НКЦПФР для отримання ліцензії

- обрання суб'єкта оціночної діяльності для визначення ринкової вартості об'єкту нерухомості, що належить на правах власності ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" (приміщення, яке знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Саксаганського, 92), затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, установлення розміру оплати його послуг

- затвердження ринкової ціни, ціни та порядку продажу майна ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» – нежилого приміщення, що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Саксаганського, 92.

Наглядова рада протягом року здійснювала контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства.

### **III. ПРОЦЕДУРИ, ЩО ЗАСТОСОВУЮТЬСЯ ПРИ ПРИЙНЯТТІ РІШЕНЬ НАГЛЯДОВОЮ РАДОЮ, ЇЇ КОМІТЕТАМИ**

Процедурні питання діяльності Наглядової ради товариства, її комітетів регламентуються Статутом ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР", Положенням про Наглядову раду ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР", положеннями, що регулюють діяльність комітетів Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР".

Засідання Наглядової ради товариства, її комітетів проводяться таким чином, щоб забезпечити відкрите спілкування, обмін думками, значущу участь всіх членів та конструктивне вирішення питань.

Наглядову раду очолює голова Наглядової ради, який:

1) очолює та організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану засідань, затвердженого Наглядовою радою;

2) забезпечує чіткий розподіл обов'язків між членами Наглядової ради та ефективний обмін інформацією між ними;

3) скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань;

4) забезпечує ефективне функціонування Наглядової ради шляхом надання повідомлень про день і час проведення засідань та завчасне розповсюдження необхідних матеріалів;

5) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про роботу Наглядової ради;

6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Розрахункового центру;

- 7) у разі, якщо Наглядовою радою не прийняте інше рішення – підписує від імені Розрахункового центру контракти з членами Правління;
- 8) відкриває Загальні збори та головує на них;
- 9) ініціює створення постійних чи тимчасових комітетів Наглядової ради;
- 10) ініціює обрання корпоративного секретаря Розрахункового центру та затвердження Наглядовою радою Положення про корпоративного секретаря Розрахункового центру;
- 11) забезпечує складання Наглядовою радою щорічного плану засідань Наглядової ради.

У випадку відсутності голови Наглядової ради або неможливості ним виконання своїх повноважень, заступник голови Наглядової ради тимчасово виконує повноваження голови Наглядової ради відповідно до законодавства України, Статуту Розрахункового центру, цього Положення, рішень Загальних зборів та/або Наглядової ради, крім виконання функцій Голови Загальних зборів.

Організаційною формою роботи Наглядової ради є чергові та позачергові засідання. Засідання Наглядової ради може проводитись шляхом очного голосування або заочного голосування (далі – шляхом опитування).

#### **Засідання шляхом очного голосування**

Засідання Наглядової ради шляхом очного голосування вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь більше половини складу Наглядової ради.

Рішення Наглядової ради з усіх питань приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради, що прийняли участь у відповідному засіданні.

Рішення Наглядової ради на засіданні шляхом очного голосування приймається, як правило, способом відкритого голосування. На вимогу будь-кого з членів Наглядової ради може бути проведене таємне голосування з використанням бюлетенів для голосування.

Під час голосування кожний член Наглядової ради (включаючи голову Наглядової ради) має один голос.

#### **Засідання шляхом заочного голосування**

Засідання Наглядової ради шляхом опитування проводяться за рішенням голови Наглядової ради.

Засідання шляхом заочного голосування проводяться з використанням бюлетенів для голосування.

Бюлетень для голосування шляхом опитування надсилається секретарем Наглядової ради кожному члену Наглядової ради на адресу електронної пошти. Член Наглядової ради роздруковує електронну форму бюлетеня для голосування, ставить відмітку щодо свого волевиявлення («за», «проти» або «утримався»), підпис, дату підписання бюлетеня та направляє належним чином заповнений бюлетень в паперовому вигляді секретарю Наглядової ради для підбиття підсумків голосування. Датою проведення засідання Наглядової ради шляхом опитування є дата голосування бюлетенями, зазначена в повідомленні про проведення засідання Наглядової ради шляхом опитування.

У разі прийняття відповідного рішення Наглядової ради надання членами Наглядової ради секретарю Наглядової ради заповнених ними бюлетенів для голосування може здійснюватися у вигляді електронного документа з електронним підписом.

Рішення вважається прийнятим, якщо відповідь "за" надійшла від більшості членів Наглядової ради, які прийняли участь в голосуванні, за умови, що заповнені бюлетені для голосування були отримані більше ніж від половини членів Наглядової ради. У всіх інших випадках рішення вважається неприйнятим.

Рішення Наглядової ради з усіх питань приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради, що прийняли участь у відповідному засіданні.

Комітети Наглядової ради приймають рішення, які містять пропозиції з питань,

віднесених для вивчення та підготовки відповідним комітетом, визначених рішенням Наглядової ради.

Наглядова рада приймає рішення з питань, що належать до компетенції відповідного комітету, виключно на підставі і в межах пропозицій, наданих таким комітетом. Якщо Наглядова рада відхилила пропозицію відповідного комітету, вона зазначає мотиви свого рішення і передає його комітету для повторної підготовки пропозиції.

У разі відсутності пропозицій від комітету, Наглядова рада не має права приймати рішення з питань, що готуються комітетами для розгляду Наглядовою радою.

Рішення комітету Наглядової ради вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів комітету.

Засідання комітетів Наглядової ради можуть проводитись шляхом очного голосування або шляхом заочного голосування (опитування).

#### **IV. ОЦІНКА ДІЯЛЬНОСТІ КОМІТЕТІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

Для підготовки та більш детального опрацювання питань Наглядовою радою створені комітети.

Протягом першого півріччя 2021 року функціонували комітети:

1) з питань аудиту

Склад комітету у період:

- з 01.01.2021 року по 08.02.2021 року: Дятлова О.О. – голова комітету, Манжуловський С.В. – заступник голови комітету;

- з 09.03.2021 року по 30.06.2021 року: Гашев Р.І. - голова комітету, Демиденко С.В. - заступник голови комітету, Брикіна О.В. – член комітету;

2) з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам

Склад комітету у період:

- з 01.01.2021 року по 08.02.2021 року: Дятлова О.О. – голова комітету, Манжуловський С.В. – заступник голови комітету;

- з 04.03.2021 року по 30.06.2021 року: Дятлова О.О. - голова комітету, Супрун А.В. - заступник голови комітету, Брикіна О.В. – член комітету.

Протягом другого півріччя 2021 року функціонували комітети:

1) з питань аудиту та управління ризиками

Склад комітету у період з 01.07.2021 року по 31.12.2021 року: Гашев Р.І. - голова комітету, Демиденко С.В. - заступник голови комітету, Брикіна О.В. – член комітету;

2) з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам

Склад комітету у період з 01.07.2021 року по 31.12.2021 року: Дятлова О.О. - голова комітету, Супрун А.В. - заступник голови комітету, Брикіна О.В. – член комітету.

Рішенням Наглядової ради від 18.06.2021 (протокол № 12) визначено з 01.07.2021 року відповідальною особою, на яку покладено обов'язок із забезпечення реалізації функції комплаєнсу в ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», члена Наглядової ради Манжуловського С.В..

#### **Комітет з питань аудиту та управління ризиками**

Комітет забезпечує якісну підготовку та вивчення питань, які відносяться до його компетенції.

Члени Комітету мають сукупний досвід та знання, необхідні для ефективної роботи Комітету та прийняття рішень з питань, що відносяться до компетенції Комітету.

Комітет приділяє увагу контролю за надійністю та ефективністю систем внутрішнього аудиту та управлінню ризиками.

Члени Наглядової ради, які не є членами Комітету, інформуються про обговорення питань в Комітеті Наглядової ради.

Положенням про комітет Наглядової ради публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках» з питань аудиту у редакції, що була чинна протягом першого півріччя 2021 року, передбачено, що до компетенції Комітету належить: 1) складання проекту бюджету Наглядової ради Товариства та подання його на затвердження; 2) підготовка пропозицій Наглядовій раді Товариства щодо затвердження річного бюджету Товариства, змін до нього, контроль за його виконанням, у тому числі періодично протягом бюджетного періоду; 3) ужиття, визначених Наглядовою радою, заходів з метою впровадження та забезпечення керівниками банку та керівниками підрозділів контролю функціонування ефективної системи та процесів внутрішнього контролю; 4) здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються у Товаристві та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства; 5) моніторинг процесу складання фінансової звітності та отриманого фінансового результату діяльності банку; 6) моніторинг упровадження банком облікових політик, діючих суттєвих якісних практик з бухгалтерського обліку, уключаючи розрахунки та розкриття фінансової звітності; 7) перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками; 8) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення та звільнення керівника Служби внутрішнього аудиту та підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування; 9) надання раді банку рекомендацій щодо затвердження положення про підрозділ внутрішнього аудиту банку, плану проведення внутрішнього аудиту в банку та бюджету підрозділу внутрішнього аудиту; 10) аналіз та обговорення звітів підрозділу внутрішнього аудиту за результатами здійснених ним перевірок та періодичних звітів про роботу підрозділу внутрішнього аудиту; 11) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним, розміру оплати його послуг; 12) контроль незалежності та об'єктивності зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг; 13) встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені або допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету; 14) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівників Товариства на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім аудитором (аудиторською фірмою), та періодичний моніторинг стану виконання таких рекомендацій; 15) дослідження проблем, що можуть бути підставою для будь-якого звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), та надання рекомендацій щодо будь-яких необхідних дій; 16) обговорення з аудиторською фірмою основних питань, які виникають у результаті зовнішнього аудиту банку, усіх виявлених суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю, пов'язаних із процесом складання фінансової звітності; 17) взаємодію з внутрішніми та зовнішніми аудиторами банку; 18) перевірку вжиття правлінням банку необхідних заходів із усунення недоліків, спрямованих на реалізацію рекомендацій і висновків внутрішніх та зовнішніх аудиторів у встановлені строки; 19) усунення недоліків у системі внутрішнього контролю, урегулювання випадків недотримання політики, законів і регулятивних норм, а також інших проблем, виявлених внутрішніми та зовнішніми аудиторами; 20) надання раді банку пропозицій щодо вжиття заходів з усунення в установлені строки недоліків у діяльності підрозділу внутрішнього аудиту, виявлених Національним банком.

Положенням про комітет Наглядової ради публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках» з питань аудиту та управління ризиками, що чинне протягом другого півріччя 2021 року, передбачено, що до компетенції Комітету належить: 1) складання проекту бюджету Наглядової ради Товариства та подання його на затвердження; 2) підготовка пропозицій Наглядовій раді Товариства щодо затвердження річного бюджету Товариства, змін до нього, контроль за його виконанням, у

тому числі періодично протягом бюджетного періоду; 3) ужиття, визначених Наглядовою радою, заходів з метою впровадження та забезпечення Правлінням Товариства та посадовими особами системи внутрішнього контролю функціонування ефективної системи та процесів внутрішнього контролю; 4) здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються у Товаристві та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства; 5) перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками; 6) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення та звільнення керівника служби внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора), керівника підрозділу з управління ризиками (ризик-менеджера) та підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування; 7) розгляд проектів Положення про службу внутрішнього аудиту Товариства, Положення про систему управління ризиками та гарантій Товариства, надання Наглядовій раді рекомендацій щодо їх затвердження; 8) розгляд звітів, висновків служби внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора), звітів щодо функціонування системи управління ризиками; 9) надання пропозицій Наглядовій раді щодо річного плану проведення внутрішніх перевірок (аудиту) службою внутрішнього аудиту, внесення змін до нього, пропозицій щодо проведення позапланових перевірок; 10) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним, розміру оплати його послуг; 11) контроль незалежності та об'єктивності зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг; 12) встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені або допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету; 13) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівників Товариства на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім аудитором (аудиторською фірмою), та періодичний моніторинг стану виконання таких рекомендацій; 14) дослідження проблем, що можуть бути підставою для будь-якого звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), та надання рекомендацій щодо будь-яких необхідних дій; 15) обговорення з аудиторською фірмою основних питань, які виникають у результаті зовнішнього аудиту Товариства, усіх виявлених суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю, пов'язаних із процесом складання фінансової звітності; 16) взаємодію з внутрішніми та зовнішніми аудиторами Товариства; 17) перевірку вжиття Правлінням Товариства необхідних заходів із усунення недоліків, спрямованих на реалізацію рекомендацій і висновків внутрішніх та зовнішніх аудиторів у встановлені строки; 18) усунення недоліків у системі внутрішнього контролю, урегулювання випадків недотримання політики, законів і регулятивних норм, а також інших проблем, виявлених внутрішніми та зовнішніми аудиторами.

### **Періодичність проведених засідань**

Протягом I-го півріччя 2021 року проведено 6 (шість) засідання комітету Наглядової ради з питань аудиту (5 шляхом заочного голосування та 1 шляхом очного голосування).

Діяльність Комітету протягом I-го півріччя 2021 року була спрямована на:

- надання пропозицій Наглядовій раді щодо Плану перевірок служби внутрішнього аудиту Розрахункового центру на 2021 рік;

- розгляд аудиторського звіту, висновків та пропозицій служби внутрішнього аудиту щодо дотримання банком вимог законодавства України у сфері ПВК/ФТ - запобігання та протидія легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (фінансового моніторингу);

- розгляд інформації (звіту) за 2020 рік про стан реалізації, у тому числі невжиття, Правлінням та керівниками підрозділів Розрахункового центру рекомендацій (пропозицій) із



усунення порушень і недоліків у діяльності банку, виявлених за результатами аудиту та внутрішньої оцінки (самооцінки) функцій внутрішнього аудиту Розрахункового центру;

- надання пропозицій Наглядовій раді щодо затвердження річного Бюджету Розрахункового центру на 2021 рік;

- розгляд додаткового звіту для аудиторського комітету - комітету Наглядової ради з питань аудиту, складеного зовнішнім незалежним аудитором;

- розгляд висновків (звітів) зовнішньої незалежної аудиторської фірми за результатом проведеної перевірки фінансової звітності (окремої та консолідованої) ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» за рік, що закінчився 31.12.2020 року;

- розгляд звітів про управління ризиками;

- розгляд змін до Положення про внутрішній аудит публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" та Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках", надання пропозицій Наглядовій раді щодо їх затвердження;

- розгляд Положення про систему управління ризиками та гарантій публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках", надання пропозицій Наглядовій раді щодо його затвердження;

- розгляд змін до Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках", надання пропозицій Наглядовій раді щодо їх затвердження.

Протягом II-го півріччя 2021 року проведено 5 (п'ять) засідань комітету Наглядової ради з питань аудиту та управління ризиками (4 шляхом заочного голосування та 1 шляхом очного голосування).

Діяльність Комітету протягом II-го півріччя 2021 року була спрямована на:

- розгляд звіту незалежного аудитора щодо підтвердження достовірності у всіх суттєвих аспектах фінансового стану (про здійснення перевірки повноти та достовірності балансу припинення) публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" станом на кінець дня 30 червня 2021 року;

- розгляд звітів керівника служби внутрішнього аудиту про виконання плану проведення аудиторських перевірок (аудиту) та інформації (звіту) про стан реалізації Правлінням та керівниками підрозділів Розрахункового центру рекомендацій (пропозицій) із усунення порушень і недоліків, виявлених за результатами аудиту;

- розгляд звітів про управління ризиками;

- надання рекомендації Наглядовій раді щодо затвердження внутрішнього документу - Процеси управління та методики оцінки ризиків ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР";

- надання пропозицій Наглядовій раді щодо Плану-графіку перевірок служби внутрішнього аудиту ПАТ "Розрахунковий центр" на 2022 рік;

- надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо затвердження річного Бюджету Розрахункового центру на 2022 рік.

### **Висновки Комітету щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту товариства**

*Щодо зовнішнього аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року*

Аудиторська компанія ТОВ «РСМ УКРАЇНА» здійснювала перевірку (аудит) фінансової звітності ПАТ "Розрахунковий центр" за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (окремої та консолідованої).

Зауважень з боку Комітету щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту не було.

*Щодо зовнішнього аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021*

року

Аудиторська компанія ТОВ «РСМ УКРАЇНА» здійснюватиме перевірку (аудит) фінансової звітності ПАТ "Розрахунковий центр" за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року (окремої та консолідованої).

У листопаді 2021 року розпочато проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр» за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

У Комітеті відсутні зауваження щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР».

### **Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «Розрахунковий центр»**

Комітет забезпечує якісну підготовку та вивчення питань, які відносяться до його компетенції.

Члени Комітету мають сукупний досвід та знання, необхідні для ефективної роботи Комітету та прийняття рішень з питань, що відносяться до компетенції Комітету.

Члени Наглядової ради, які не є членами Комітету, інформуються про обговорення питань в Комітеті Наглядової ради.

Положенням про комітет Наглядової ради публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках» з питань з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках» передбачено, що до компетенції Комітету належить: 1) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань призначень членів Правління та інших осіб, надання пропозицій / рекомендацій щодо призначення яких відноситься до компетенції Комітету; 2) визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Правлінні, а у випадках, передбачених Статутом або внутрішніми документами Товариства, - інших вакантних посад; 3) періодичне оцінювання структури, розміру, складу і роботи Правління та надання рекомендацій Наглядовій раді щодо будь-яких змін; 4) періодичне оцінювання членів Правління на відповідність кваліфікаційним вимогам та звітування щодо зазначеного питання Наглядовій раді Товариства; 5) розроблення плану наступництва для посад голови та членів Наглядової ради, внесення у разі, якщо це передбачено внутрішніми документами Товариства, пропозицій акціонерам щодо кандидатур на посади членів Наглядової ради; 6) розроблення плану наступництва для посад Правління Товариства, забезпечення наявності у Правлінні належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві; 7) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів, а також періодичної ротації членів Наглядової ради між комітетами; 8) розроблення та надання Наглядовій раді для затвердження правил (кодексу) етичної поведінки посадових осіб органів Товариства, який, зокрема, регулює питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів товариства, дотримання вимог застосовуваного законодавства та внутрішніх нормативних актів, а також необхідність надання Наглядовій раді інформації про будь-які відомі факти порушень вимог законодавства або етичних норм; 9) забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання для членів Наглядової ради та Правління, необхідних для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запровадженій в Товаристві моделі корпоративного управління; 10) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань винагороди; 11) внесення у разі, якщо це передбачено внутрішніми документами Товариства, пропозицій акціонерам щодо винагороди членів наглядової ради; 12) надання пропозицій Наглядовій раді щодо форм та істотних умов договорів та контрактів, які укладатимуться з головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди; 13) надання пропозицій Наглядовій раді щодо індивідуальної винагороди, що надається члену Правління, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених

членів; 14) надання пропозицій Наглядовій раді щодо ключових показників ефективності та організація процедур періодичної оцінки їх виконання головою та членами Правління Товариства; 15) надання пропозицій Наглядовій раді щодо прийняття рішення про відсторонення голови або членів Правління від здійснення повноважень та обрання (призначення) особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови Правління; 16) надання пропозицій Наглядовій раді щодо звільнення голови та/або членів Правління для винесення питання на розгляд Наглядової ради; 17) надання загальних рекомендацій Правлінню щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції; 18) контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, базуючись на достовірній інформації, наданій Правлінням, та іншій доступній інформації; 19) надання пропозицій Наглядовій раді щодо умов трудових договорів, що укладаються з працівниками служби внутрішнього аудиту, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат; 20) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо кандидатів на посади осіб, які здійснюють управлінські функції (зокрема, внутрішнього аудитора (керівника служби внутрішнього аудиту - у разі створення служби внутрішнього аудиту), комплаєнс-менеджера (керівника підрозділу, який виконує функції комплаєнсу - у разі створення такого підрозділу), ризик-менеджера (керівника підрозділу, який виконує функції з управління ризиками - у разі створення такого підрозділу)), призначення / обрання / затвердження на посади яких віднесено до компетенції Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди; 21) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо кандидата на посаду корпоративного секретаря; 22) надання пропозицій Наглядовій раді щодо Звіту про винагороду голови та членів Правління ПАТ «Розрахунковий центр».

#### **Періодичність проведених засідань**

Протягом 2021 року проведено 12 (дванадцять) засідань комітету Наглядової ради з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»: 4 засідання відбулись шляхом очного голосування, 8 засідань – шляхом заочного голосування.

Діяльність Комітету протягом 2021 року була спрямована на вивчення та надання Наглядовій раді рекомендацій з питань:

- винагороди членів Наглядової ради та доцільності внесення змін до Положення про винагороду членів Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР";
- результатів оцінки Наглядовою радою ефективності діяльності Правління за 2020 рік, звіту про оцінку Наглядовою радою ефективності діяльності Правління ПАТ «Розрахунковий центр» за 2020 рік та плану заходів щодо вдосконалення діяльності Правління;
- оцінки рівня досягнення ключових показників ефективності голови та членів Правління за 2020 рік та визначення розміру премії за досягнення ключових показників ефективності;
- затвердження Звіту про винагороду членів Правління публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках» за 2020 рік;
- персонального складу комітету Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту; персонального складу комітету Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту та управління ризиками;
- призначення відповідального працівника за проведення фінансового моніторингу в ПАТ «Розрахунковий центр»;
- організаційної структури ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР";
- призначення начальника підрозділу комплаєнс та фінансового моніторингу;
- обрання (призначення) корпоративного секретаря;

- внесення змін до внутрішніх документів Розрахункового центру у зв'язку із трансформацією в небанківську фінансову установу, зокрема:

1) Порядку проведення оцінки ефективності діяльності Правління публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках», його членів та комітетів;

2) Порядку підбору, оцінки та обрання кандидата в члени Правління публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»;

3) Порядку проведення оцінки ефективності діяльності Наглядової ради публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках», її членів та комітетів;

4) Положення про винагороду голови та членів Правління публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»;

5) Політики винагороди працівників публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках».

## **V. ОЦІНКА ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

### **СУПРУН АНДРІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

Голова Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» - представник акціонера.

Супрун Андрій Володимирович протягом 2021 року був членом комітету Наглядової ради з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР».

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Супруна Андрія Володимировича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Супрун Андрій Володимирович обіймає посаду начальника управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України.

### **ДЯТЛОВА ОЛЕНА ОЛЕКСАНДРІВНА**

Заступник голови Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» - незалежний директор, відповідає вимогам щодо незалежності, встановленим законодавством. На Дятлову Олену Олександрівну відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків незалежного директора, є незалежною у своїх судженнях.

Дятлова Олена Олександрівна протягом 2021 року була головою Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «Розрахунковий центр», з 07.09.2020 року по 08.02.2021 року - головою Комітету з питань аудиту.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради позитивно оцінили її професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Дятлової Олени Олександрівни відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

### **БРИКІНА ОЛЕНА ВОЛОДИМИРІВНА**

Член Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» - незалежний директор, відповідає вимогам щодо незалежності, встановленим законодавством. На Брикіну Олену Володимирівну відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків незалежного директора, є незалежною у своїх судженнях.

Брикіна Олена Володимирівна у 2021 році була членом комітетів Наглядової ради: з 04.03.2021 року – комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «Розрахунковий центр»; з 09.03.2021 року по 30.06.2021 року – комітету з питань аудиту; з 01.07.2021 року – комітету з питань аудиту та управління ризиками.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради позитивно оцінили її професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Брикіної Олени Володимирівни відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Брикіна Олена Володимирівна обіймає посаду - позаштатний радник, Офіс Сталих Інвестицій (ФДМУ).

### **ГАШЕВ РУСЛАН ІГОРОВИЧ**

Член Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» - незалежний директор, відповідає вимогам щодо незалежності, встановленим законодавством. На Гашева Руслана Ігоровича відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків незалежного директора, є незалежним у своїх судженнях.

Гашев Руслан Ігорович у 2021 році був головою комітетів Наглядової ради: з 09.03.2021 року по 30.06.2021 року – комітету з питань аудиту; з 01.07.2021 року – комітету з питань аудиту та управління ризиками.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Гашева Руслана Ігоровича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Гашев Руслан Ігорович обіймає посаду голови Правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕКСПОРТНО-КРЕДИТНЕ АГЕНТСТВО".

### **ДЕМИДЕНКО СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

Член Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» - представник акціонера.

Демиденко Сергій Володимирович у 2021 році був заступником голови комітетів Наглядової ради: з 09.03.2021 року по 30.06.2021 року – комітету з питань аудиту; з 01.07.2021 року – комітету з питань аудиту та управління ризиками.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Демиденка Сергія Володимировича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Демиденко Сергій Володимирович обіймає посаду директора департаменту ризик-менеджменту Національного банку України.

### **МАНЖУЛОВСЬКИЙ СВЯТОСЛАВ ВСЕВОЛОДОВИЧ**

Член Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» - представник акціонера.

Манжуловський Святослав Всеволодович у 2021 році (у період з 01.01.2021 по 08.02.2021) був членом комітету Наглядової ради з питань аудиту. Рішенням Наглядової ради Манжуловського С.В.. визначено з 01.07.2021 року відповідальною особою, на яку покладено обов'язок із забезпечення реалізації функції комплаєнсу в ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР».

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Манжуловського Святослава Всеволодовича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Манжуловський Святослав Всеволодович обіймає посаду керівника з питань корпоративного управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України.

### **ЧЕЧЕЛЬ СЕРГІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ**

Член Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» - представник акціонера.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Чечеля Сергія Анатолійовича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Чечель Сергій Анатолійович обіймає посаду керівника з питань інструментів валютного регулювання управління інструментів упровадження монетарної політики департаменту відкритих ринків Національного банку України.

## **VI. ВИЗНАЧЕННЯ, ЯК ДІЯЛЬНІСТЬ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ЗУМОВИЛА ЗМІНИ У ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКІЙ ДІЯЛЬНОСТІ РОЗРАХУНКОВОГО ЦЕНТРУ**

Розрахунковий центр до 30.06.2021 року забезпечував здійснення грошових розрахунків за правочинами щодо цінних паперів, укладеними на фондових біржах та поза фондовими біржами, якщо проводились розрахунки за принципом "поставка цінних паперів проти оплати", виконував функції центрального контрагента відповідно до Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», провадив клірингову діяльність у відповідності до законодавства (професійна діяльність на фондовому ринку - клірингова діяльність, ліцензія видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, серія АЕ № 263463) та банківську діяльність на підставі ліцензії Національного банку України № 271.

Розрахунковий центр відкривав та вів грошові рахунки учасників фондового ринку, а також забезпечував виплату доходів 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.

Розрахунковий центр забезпечував проведення грошових розрахунків за правочинами щодо цінних паперів та інших фінансових інструментів, вчинених на фондовій біржі та поза фондовою біржою, якщо проводяться розрахунки за принципом "поставка цінних паперів проти оплати" була виключною компетенцією Розрахункового центру у відповідності до Закону України «Про депозитарну систему України».

На виконання Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" (набрав чинності з 01.07.2021 року), яким, зокрема, передбачено, що до 1 липня 2021 року Розрахунковий центр мав право поєднувати клірингову діяльність з визначення зобов'язань та клірингову діяльність центрального контрагента з банківською діяльністю, Розрахунковим центром протягом 2021 року виконані дії щодо припинення здійснення банківської діяльності (відкликання банківської ліцензії) без припинення юридичної особи.

Так, Наглядовою радою було прийняте рішення про скликання позачергових загальних зборів акціонерів Розрахункового центру (відбулись 03 лютого 2021 року, протокол № 1), на яких прийняті рішення про припинення здійснення Розрахунковим центром банківської діяльності без припинення юридичної особи та затвердження Плану припинення банківської діяльності без припинення юридичної особи Розрахункового центру.

У зв'язку із трансформацією ПАТ «Розрахунковий центр» у небанківську фінансову установу, Наглядовою радою затверджена нова організаційна структура, до діє з 01.07.2021 року.

Крім того, Наглядовою радою було прийняте рішення про скликання позачергових загальних зборів акціонерів Розрахункового центру (відбулись 30 липня 2021 року, протокол № 3), на яких прийняті рішення, зокрема, про внесення змін до Статуту публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" та інших внутрішніх документів Розрахункового центру, а також про затвердження оновленого переліку видів діяльності ПАТ "Розрахунковий центр".

Розрахунковий центр 30 липня 2021 року звернувся до Національного банку України з клопотанням про відкликання виданої йому банківської ліцензії. Національний банк України задовольнив відповідну заяву Розрахункового центру та відкликав банківську ліцензію Розрахункового центру за рішенням № 390-рш Правління Національного банку України від 10 серпня 2021 року.

Протягом другого півріччя 2021 року Розрахунковий центр на підставі ліцензії на провадження клірингової діяльності, виданої Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (серія АЕ № 263463), з урахуванням пунктів 6 і 10 Розділу XIII Прикінцеві та перехідні положення Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" здійснював професійну діяльність на ринках капіталу – клірингову діяльність, а саме: клірингову діяльність з визначення зобов'язань; клірингову діяльність центрального контрагента за правочинами щодо цінних паперів.

Крім зазначеного вище, до рішень Наглядової ради, що вплинули на фінансово-господарську діяльність Розрахункового центру, слід віднести, зокрема, затвердження бюджету Розрахункового центру та надання згоди на вчинення значних правочинів. Протягом першого півріччя 2021 року Розрахунковим центром вчинено: 1 547 значних правочинів щодо розміщення коштів на кореспондентських рахунках в Національному банку України на суму 188,438 млрд. грн.; 293 значні правочини з придбання, продажу та пред'явлення до погашення депозитних сертифікатів Національного банку України на загальну суму 24,231 млрд. грн.. Протягом 2021 року Розрахунковим центром вчинено: 2 435 значних правочинів щодо цінних паперів (купівля) за участю ПАТ "Розрахунковий центр" як центрального контрагента на загальну суму 265,082 млрд. грн.; 2 435 значних правочинів щодо цінних паперів (продаж) за участю ПАТ "Розрахунковий центр" як центрального контрагента на загальну суму 265,082 млрд. грн.