

Титульний аркуш

31.10.2022

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1108

(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)

Олег ТКАЧЕНКО

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Проміжна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2022 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ"
2. Організаційно-правова форма: Публічне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 35917889
4. Місцезнаходження: 04107, м. Київ, 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)

31.10.2022

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у проміжній інформації

- | | |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності | X |
| 3. Інформація про посадових осіб емітента | X |
| 4. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента | X |
| 2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 3) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 5. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента | |
| 6. Відомості щодо участі емітента в юридичних особах | X |
| 7. Інформація щодо корпоративного секретаря | X |
| 8. Інформація про вчинення значних правочинів | X |
| 9. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість | X |
| 10. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів та інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі | X |
| 11. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 12. Інформація про конвертацію цінних паперів | |
| 13. Інформація про заміну управителя | |
| 14. Інформація про керуючого іпотекою | |
| 15. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів | |
| 16. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом | |
| 17. Інформація про іпотечне покриття: | |
| 1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття | |
| 2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду | |
| 4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| 18. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів | |
| 19. Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) | |
| 20. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, | |

виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

21. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

22. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

23. Висновок про огляд проміжної фінансової звітності, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)

24. Проміжний звіт керівництва

X

25. Твердження щодо проміжної інформації

X

26. Примітки:

У відомостях про цінні папери емітента відсутня наступна інформація:

інформація про облігації емітента, у зв'язку з тим, що емітент не здійснював випуск облігацій та уповноваженими органами емітента не приймалося відповідне рішення;

інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, у зв'язку з тим що емітент не здійснював випуск інших цінних паперів та уповноваженими органами емітента не приймалося відповідне рішення;

інформація про похідні цінні папери, у зв'язку з тим, що емітент не здійснював випуск похідних цінних паперів та уповноваженими органами емітента не приймалося відповідне рішення;

Інформація про вчинення проавочинів із заінтересованістю, оскільки протягом звітного періоду подібні правочини не вчинялись.

У відомостях (інформації) про господарську та фінансову діяльність емітента відсутня наступна інформація:

інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції, у зв'язку з тим, що емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів, про конвертацію цінних паперів, про заміну управителя, про керуючою іпотекою, про трансформацію (перетворення) іпотечних активів, про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим боргом, про іпотечне покриття, про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів відсутня, у зв'язку з тим, що емітент не здійснював випуск боргових цінних паперів, іпотечних сертифікатів та уповноваженим органом емітента не приймалося рішення про конвертація цінних паперів.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) - ПАТ "ПРОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" не випускав цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва; висновок про огляд проміжної фінансової звітності, оскільки проведення огляду цієї звітності відповідно до законодавства не є обов'язковим.

Висновок про огляд проміжної фінансової звітності відсутній оскільки огляд проміжної фінансової звітності за 3 квартал 2022 року аудитором не проводився (відповідно до законодавства обов'язковим є аудит річної фінансової звітності).

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" 3

2. Дата проведення державної реєстрації

14.05.2008

3. Територія (область)

м.Київ

4. Статутний капітал (грн)

206700000

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

6. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

41

8. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення),

н. в. і. у.

58.29 - Видання іншого програмного забезпечення

62.01 - Комп'ютерне програмування

9. Органи управління підприємства

Відповідно до розділу 8 статуту ПАТ "Розрахунковий центр", органами Розрахункового центру є:- Загальні збори - вищий орган Розрахункового центру; - Правління - виконавчий орган Розрахункового центру, що здійснює управління поточною діяльністю Розрахункового центру;- Наглядова рада - колегіальний орган, що здійснює захист прав акціонерів Розрахункового центру і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Розрахунковим центром, а також контролює та регулює діяльність Правління.Розподіл функцій між органами Розрахункового центру забезпечує ефективну систему внутрішнього контролю.

10. Засновники

Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа	Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа	Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа
Національний банк України	01601 м.Київ Інститутська, 9	00032106
ПАТ "ФІДОБАНК" (в стані припинення)	01601 м.Київ вул. Велика Васильківська, 10	14351016
ПАТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"	01004 м.Київ вул. Шовковична, 42-44	21672206
ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК"	49094 м.Дніпропетровськ вул. Набережна Перемоги, 50	14360570
ПАТ "Південний"	65059 м.Одеса вул. Краснова, 6/1	20953647
ПАТ "УкрСиббанк"	61050 м.Харків пр. Московський, 60	09807750
ПАТ "Банк Форум" (припинено)	02100 м.Київ б-р Верховної Ради, 7	21574573
ПАТ "ІНГ Банк Україна"	04070 м.Київ вул. Спаська, 30-А	21684818
АТ "Укрсоцбанк" (припинено)	03150 м.Київ вул. Ковпака, 29	00039019
ПАТ "Укрексімбанк"	03150 м.Київ вул. Антоновича, 127	00032112
ПАТ "Ощадбанк"	01023 м.Київ вул.Госпітальна, 12-Г	00032129
ПАТ "РОДОВІД БАНК" (в стані	04136 м.Київ вул. ПівнічноСирецька, 1-3	14349442

припинення)		
ПАТ КБ "НАДРА" (в стані припинення)	04053 м.Київ вул. Артема, 15	20025456
ПрАТ "УМВБ"	04070 м.Київ вул. Межигірська, 1	22877057
ПрАТ "Фінансова компанія "Сантанна"	01135 м.Київ вул. Андрющенко, 4-Д	32921709
ПАТ "ОТП Банк"	01033 м.Київ вул. Жиланська, 43	21685166
ПАТ "Кредитпромбанк" (припинено)	01014 м.Київ бул. Дружби Народів, 38	21666051
ПАТ "Банк "Фінанси та Кредит" (в стані припинення)	04050 м.Київ вул. Артема, 60	09807856
ПАТ "Райффайзен Банк Аваль"	01011 м.Київ вул. Лєскова, 9	14305909
ПАТ "Ерсте Банк" (припинено)	01034 м. Київ вул. Польова, 24Д	34001693
ПАТ "Дельта Банк" (в стані припинення)	01133 м.Київ вул. Щорса, 36 Б	34047020
ПАТ "ОМЕГА БАНК" (припинено)	01032 м.Київ вул. Новоконстантинівська, 18 В	19356840

Якщо кількість фізичних осіб - засновників емітента перевищує двадцять, зазначається загальна кількість фізичних осіб:

0

11. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "КРЕДОБАНК", МФО 325365

2) IBAN

UA 093253650000026502011569554

3) поточний рахунок

UA 093253650000026502011569554

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком в іноземній валюті

Акціонерне товариство "Державний експортно-імпорتنний банк України", МФО 322313

5) IBAN

UA 883223130000026500000000842

6) поточний рахунок

UA 883223130000026500000000842

IV. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Клірингова діяльність з визначення зобов'язань	АЕ № 263463	03.10.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис	Строк дії ліцензії необмежений.			
Клірингова діяльність центрального контрагента	49	27.01.2022	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис	Строк дії ліцензії необмежений.			
Ліцензія на здійснення валютних операцій	54	15.07.2022	Національний банк України	
Опис	Строк дії ліцензії необмежений.			
	Перелік валютних операцій, які може здійснювати Розрахунковий центр: розрахунки за валютними операціями на умовах "своп", розрахунки в іноземній валюті за правочинами щодо облігацій			

	внутрішньої державної позики України, номінованих в іноземній валюті, інші валютні операції, необхідні для здійснення/забезпечення таких розрахунків у межах клірингової діяльності центрального контрагента.
--	---

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада

Голова Наглядової ради - представник акціонера

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Супрун Андрій Володимирович

3. Рік народження

1983

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

16

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "ОТП Банк", 21685166, Начальник Депозитарного відділу АТ "ОТП Банк".

Обіймає посаду начальника управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України.

7. Опис

Протягом звітнього періоду у персональному складі Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою голови Наглядової ради змін не було.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Наглядової ради - представник акціонера

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Манжуловський Святослав Всеволодович

3. Рік народження

1979

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

18

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

Національний банк України, 00032106, Начальник Відділу корпоративних прав, Департамент з корпоративних питань Національного банку України.

Обіймає посаду керівника з питань корпоративного управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України.

7. Опис

Протягом звітнього періоду у персональному складі Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Наглядової ради змін не було.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Наглядової ради - представник акціонера

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Чечель Сергій Анатолійович

3. Рік народження

1989

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

23

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Національний банк України, 00032106, Обіймає посаду керівника з питань інструментів валютного регулювання управління інструментів упровадження монетарної політики Департаменту відкритих ринків Національного банку України.

7. Опис

Протягом звітнього періоду у персональному складі Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Наглядової ради змін не було.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Наглядової ради - представник акціонера

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Демиденко Сергій Володимирович

3. Рік народження

1985

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

16

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Національний банк України, 00032106, Обіймає посаду директора департаменту ризик-менеджменту Національного банку України.

7. Опис

Протягом звітнього періоду у персональному складі Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Наглядової ради змін не було.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Заступник голови Наглядової ради - незалежний директор

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Дятлова Олена Олександрівна

3. Рік народження

1966

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

31

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ фірма "Астарта- Київ", 19371986, ТОВ фірма "Астарта- Київ", директор з персоналу.

7. Опис

Протягом звітнього періоду у персональному складі Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Наглядової ради змін не було.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

- Член Наглядової ради - незалежний директор
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Гашев Руслан Ігорович
 3. Рік народження
1988
 4. Освіта
Вища
 5. Стаж роботи (років)
12
 6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПрАТ "Експортно-кредитне агентство", 42644659, Обіймає посаду голови Правління ПрАТ "Експортно-кредитне агентство".
 7. Опис
Протягом звітнього періоду у персональному складі Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Наглядової ради змін не було.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада
Член Наглядової ради - незалежний директор
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Брикіна Олена Володимирівна
3. Рік народження
1979
4. Освіта
Вища
5. Стаж роботи (років)
14
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Офіс Сталих Інвестицій (ФДМУ), 00032945, Обіймає посаду позаштатного радника Офіс Сталих Інвестицій (ФДМУ).
7. Опис
Протягом звітнього періоду у персональному складі Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Наглядової ради змін не було.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада
Голова Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Ткаченко Олег Васильович
3. Рік народження
1970
4. Освіта
Вища
5. Стаж роботи (років)
26
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ "Розрахунковий центр", 35917889, член Правління
7. Опис
Протягом звітнього періоду у персональному складі Правління ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою голови Правління змін не було.

З 05.08.2022 р. припинились повноваження (04.08.2022 - останній день дії повноважень) голови Правління Ткаченка О.В, обраного рішенням Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 26.07.2019 р. (протокол №14). Відповідно до рішення Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 02.08.2022 р. (протокол № 15) обрано (призначено) до складу Правління головою Правління ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" Ткаченка Олега Васильовича з 05.08.2022 р.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Правління

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Константинов Олексій Анатолійович

3. Рік народження

1965

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

29

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Розрахунковий центр", 35917889, Заступник голови Правління

7. Опис

Протягом звітного періоду у персональному складі Правління ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Правління змін не було.

З 05.08.2022 р. припинились повноваження (04.08.2022 - останній день дії повноважень) члена Правління Константинова О.А, обраного рішенням Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 26.07.2019 р. (протокол №14). Відповідно до рішення Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 02.08.2022 р. (протокол № 15) обрано (призначено) до складу Правління членом Правління ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" Константинова Олексія Анатолійовича з 05.08.2022 р.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Член Правління

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Гнатюк Ірина Володимирівна

3. Рік народження

1981

4. Освіта

Вища

5. Стаж роботи (років)

18

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Розрахунковий центр", 35917889, начальник управління комплаєнс-контролю

7. Опис

Протягом звітного періоду у персональному складі Правління ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Правління змін не було.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада
Член Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Комісаров Євген Анатолійович
3. Рік народження
1969
4. Освіта
Вища
5. Стаж роботи (років)
29
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ "Українська біржа", 36184092, голова Правління
7. Опис
Протягом звітнього періоду у персональному складі Правління ПАТ "Розрахунковий центр" за займаною посадою члена Правління змін не було.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада
Головний бухгалтер
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Висоцька Світлана Василівна
3. Рік народження
1975
4. Освіта
Вища
5. Стаж роботи (років)
26
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ "БАНК АВАНГАРД", 38690683, Головний бухгалтер, Член Правління
7. Опис
Протягом звітнього періоду у персональному складі за займаною посадою головний бухгалтер ПАТ "Розрахунковий центр" змін не було.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада
Корпоративний секретар
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Логінова Світлана Юріївна
3. Рік народження
1980
4. Освіта
Вища
5. Стаж роботи (років)
18
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ "Розрахунковий центр", 35917889, Фахівець служби корпоративного секретаря ПАТ "Розрахунковий центр"
7. Опис
Протягом звітнього періоду у персональному складі за займаною посадою корпоративний секретар ПАТ "Розрахунковий центр" змін не було.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексялями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	854	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	37439	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	38293	X	X
Опис	В рядок "Інші зобов'язання" відповідно до Звіту про фінансовий стан станом на 31.10.2022 р. включено: Кредиторська заборгованість, за коштами клієнтів, допущеними до клірингу 28 405 тис.грн., відстрочені податкові зобов'язання 3 167 тис.грн. , інші зобов'язання 5 867 тис.грн.			

VII. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
05.07.2017	№ 73/1/2017	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000046577	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	1000	206700	206700000	100
Опис	Прості іменні акції ПАТ "Розрахунковий центр" включені до біржового списку АТ Фондова біржа "Перспектива" (за категорією позалістингових цінних паперів). Фактів включенн/виключення акцій до/з біржового реєстру за звітний період не було.								

VIII. Відомості щодо участі емітента у юридичних особах

1. Найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжрегіональний фондовий союз"

2. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

24917996

4. Місцезнаходження

04107, м. Київ, вул. Тропініна, 7-Г

5. Опис

Дата державної реєстрації товариства з обмеженою відповідальністю: 15.05.1997 року. Емітент володіє часткою в розмірі 100% від розміру статутного капіталу товариства з обмеженою відповідальністю "Міжрегіональний фондовий союз". ТОВ "МФС" створено в результаті реорганізації шляхом перетворення відкритого акціонерного товариства "Міжрегіональний фондовий союз" відповідно до рішення позачергових загальних зборів акціонерів ВАТ "Міжрегіональний фондовий союз" (протокол № 1 від 01.06.2011 року). ТОВ "МФС" є повним правонаступником всього майна, прав та обов'язків ВАТ "Міжрегіональний фондовий союз" (акції ВАТ "МФС" були придбані ВАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів", правонаступником якого є ПАТ "Розрахунковий центр" на вторинному ринку). Основний вид діяльності Товариства - 62.09 <Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем>. Відповідно до статуту ТОВ "МФС" Емітент має наступні права стосовно управління: брати участь в управлінні Товариством, приймати рішення про зміни статутного капіталу, брати участь у розподілі прибутку Товариства в обсязі та формах, передбачених Статутом, одержувати інформацію стосовно діяльності товариства, стану його майна, фінансового положення, прибутків та збитків. ТОВ "МФС" перебуває в стані припинення.

IX. Інформація щодо корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані: телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря
1	2	3
29.06.2021	Логінова Світлана Юріївна	(044) 585-42-42, s.loginova@settlement.com.ua
Опис	Інформація про досвід роботи корпоративного секретаря протягом останніх п'яти років: 24.05.2019 - 30.06.2021 фахівець служби корпоративного секретаря ПАТ "Розрахунковий центр"; 25.07.2018 - 23.05.2019 юрисконсульт ПАТ "Розрахунковий центр"; 09.10.2006 - 20.07.2018 головний спеціаліст Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.	

X. Інформація про вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, з вартістю активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата вчинення правочину	Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення значних правочинів у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена особлива інформація про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	16.12.2021	Наглядова рада	13 081 377,167	284 585	4 596,65	Правочини щодо цінних паперів (купівля) за участю ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" як центрального контрагента	30.09.2022	16.12.2021	https://settlement.com.ua/pro-bank/disclosure.html
Опис:									
Протягом звітного періоду вчинено 157 значних правочинів щодо цінних паперів (купівля) за участю ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" як центрального контрагента на загальну суму 13 081 377 167 грн.									
2	16.12.2021	Наглядова рада	13 081 377,167	284 585	4 596,65	Правочини щодо цінних паперів (продаж) за	30.09.2022	16.12.2021	https://settlement.com.ua/pro-bank/disclosure.html

						участю ПАТ "РОЗРАХУНК ОВИЙ ЦЕНТР" як центрального контрагента			
Опис:									
Протягом звітного періоду вчинено 157 значних правочинів щодо цінних паперів (продаж) за участю ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" як центрального контрагента на загальну суму 13 081 377 167 грн.									

XI. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, з вартістю активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата вчинення правочину	Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена особлива інформація про прийняття рішення щодо вчинення правочинів із заінтересованістю
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	04.08.2022	Наглядова рада	187,9	284 585	0,066	Укладення з публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" (код за ЄДРПОУ - 30370711) додаткового договору №2 до Договору оренди приміщення №13/3/НД від	05.08.2022	04.08.2022	https://settlement.com.ua/pro-bank/disclosure.html

05.06.2021
року

Опис:

Додатковий договір №2 до Договору оренди приміщення №13/3/НД від 05.06.2021 року укладено з ПАТ "НДУ" 05.08.2022 року.

Додатковим договором № 2 до Договору оренди приміщення №13/3/НД від 05.06.2021 року (далі - Додатковий договір) передбачено, що розмір місячної плати за користування Об'єктом оренди за домовленістю Сторін складає 273 780,00 гривень (двісті сімдесят три тисячі сімсот вісімдесят грн. 00 коп.), окремо податок на додану вартість 20% - 54 756 гривень (п'ятдесят чотири тисячі сімсот п'ятдесят шість грн. 00 коп.), разом з податком на додану вартість 328 536,00 триста двадцять вісім тисяч п'ятсот тридцять шість грн. 00 коп.).

Строк дії Додаткового договору - 3 місяці (з 01.08.2022 р. до 31.10.2022 р.).

Договір оренди приміщення №13/3/НД від 05.06.2021 року, укладений між ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" та ПАТ "НДУ" на підставі рішення Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 09.04.2021 року про надання згоди на вчинення ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, стосовно укладення з ПАТ "НДУ" строком на 35 місяців договору оренди приміщення за адресою: м. Київ, вулиця Тропініна, будинок 5-В, загальною площею 1 368,90 (одна тисяча триста шістьдесят вісім цілих дев'ять десятих) квадратних метрів. Зазначеним договором оренди передбачається, що розмір місячної плати за користування Об'єктом оренди за домовленістю Сторін складає 325 974,45 гривень (триста двадцять п'ять тисяч дев'яносто сімдесят чотири грн. 45 коп.), окремо податок на додану вартість 20% - 65 194,89 гривень (шістдесят п'ять тисяч сто дев'яносто чотири грн. 89 коп.), разом з податком на додану вартість 391 169,34 (триста дев'яносто одна тисяча сто шістьдесят дев'ять грн. 34 коп.).

Таким чином, згідно Додаткового договору розмір місячної орендної плати (протягом трьох місяців з 01.08.2022 р. до 31.10.2022 р.) за користування будинком загальною площею 1 368,9 м2, що розташований за адресою: м. Київ, вул. Тропініна, 5-в, складає 273 780,00 грн.(без ПДВ), що в розрахунку на 1 м2 складає 200,0 грн. (без ПДВ).

Ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства - 187,9 тис. грн. (розмір зменшення орендної плати за користування приміщенням з урахуванням ПДВ).

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 284 585 тис. грн. (станом на 31.12.2021 року).

Співвідношення ринкової вартості майна або послуг чи суми коштів, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 0,066 %.

Істотні умови правочину:

предмет правочину - додатковий договір №2 до Договору оренди приміщення №13/3/НД від 05.06.2021 року, відповідно до якого ПАТ "НДУ" орендує у ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" визначені в Договорі оренди приміщення, розташовані за адресою: м. Київ, вулиця Тропініна, будинок 5-В, щодо зменшення розміру орендної плати за користування приміщенням;

інформація щодо особи, заінтересованої у вчиненні акціонерним товариством правочину: ПАТ "НДУ" (місцезнаходження: м. Київ, вул. Тропініна, 7-Г, ідентифікаційний код - 30370711) - афілійована особа Національного банку України (місцезнаходження: м. Київ, вул. Інститутська, 9, ідентифікаційний код - 00032106) - акціонера ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР", який одноосібно володіє більше 25 % голосуючих акцій ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР";

ознака заінтересованості: ПАТ "НДУ" є стороною правочину;

інші істотні умови правочину: строк зменшення розміру орендної плати за користування приміщенням складає 3 (три) місяці.

XII. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів / Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

2. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
05.07.2017	73/1/2017	UA4000046577	206 700	206 700 000	203 722	2 978	0
Опис:							
165 акцій обліковуються за уповноваженим на зберігання - ПАТ "Національний депозитарій України".							
Дата та номер рішення уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження (стосовно 2978 шт. акцій, що складає 1,4407% від кількості акцій у випуску): починаючи з 21.06.2018 року до зазначених активів з боку Ради національної безпеки і оборони України (рішення від 21 червня 2018 року "Про застосування та внесення змін до персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)" та рішення від 18 червня 2021 року "Про застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)") застосовуються санкції "блокування активів", "зупинення виконання економічних та фінансових зобов'язань", "запобігання виведенню капіталів за межі України" та інші згідно вказаних рішень Ради національної безпеки і оборони України.							
Строк обмеження - три роки.							

			КОДИ
		Дата	31.10.2022
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ"	за ЄДРПОУ	35917889
Територія	м.Київ	за КАТОТТГ	UA8000000000 1078669
Організаційно-пра вова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.	за КВЕД	64.99

Середня кількість працівників: 39

Адреса, телефон: 04107 м. Київ, Тропініна, 7-Г, (044) 585-42-42

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2022 р.
Форма №1

		Код за ДКУД		1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	4 229	3 744	
первісна вартість	1001	12 362	12 362	
накопичена амортизація	1002	(8 133)	(8 618)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	35 625	34 893	
первісна вартість	1011	51 312	51 353	
знос	1012	(15 687)	(16 460)	
Інвестиційна нерухомість	1015	42 401	41 790	
первісна вартість	1016	48 959	48 959	
знос	1017	(6 558)	(7 169)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	112 271	44 174	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	

Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом І	1095	194 526	124 601
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	7	68
Виробничі запаси	1101	7	68
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 570	446
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	535	490
з бюджетом	1135	1 220	1 202
у тому числі з податку на прибуток	1136	1 005	1 005
з нарахованих доходів	1140	3 574	5 888
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	38 466	119 340
Гроші та їх еквіваленти	1165	40 914	44 245
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	40 914	44 245
Витрати майбутніх періодів	1170	193	202
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом ІІ	1195	86 479	171 881
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1200	3 580	3 580
	1300	284 585	300 062

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	206 700	206 700
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	42 753	37 409
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	10 227	17 660

Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	259 680	261 769
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	3 219	3 167
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	3 219	3 167
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	80	38
розрахунками з бюджетом	1620	232	854
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	644
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
одержаними авансами	1635	1 076	1 048
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	4 026	4 776
Доходи майбутніх періодів	1665	4	5
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	16 268	28 405
Усього за розділом III	1695	21 686	35 126
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	284 585	300 062

Примітки: Загальна інформація про фінансову звітність

Назва суб'єкта господарювання, що звітує ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" (скорочена назва - ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР", далі ? Розрахунковий центр).

Ідентифікаційний код юридичної особи 35917889

Сайт <https://settlement.com.ua/>

Пояснення зміни назви суб'єкта господарювання, що звітує, або інших способів ідентифікації у порівнянні з кінцем попереднього звітного періоду не було.

Опис характеру фінансової звітності Фінансова звітність Розрахункового центру 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").

У цій звітності були проведені зміни у представленні інформації з метою зближення до показників таксономії, яка розроблена відповідно до МСФЗ та на підставі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". У звітності були проведені перегрупування та відокремлення її показників, при цьому активи, зобов'язання і капітал Розрахункового центру, та інші показники фінансового стану та руху грошових коштів не переобраховувались.

Дата кінця звітного періоду: 30 вересня 2022 року

Період, який охоплюється фінансовою звітністю Проміжний період, що закінчився 30 вересня 2022 року.

Опис валюти подання Валютою цієї звітності є гривня.

Рівень округлення, використаний у фінансовій звітності звітність представлена в тисячах гривень, округлених до цілих.

Звіт про фінансовий стан

(у порядку ліквідності)

Примітки	30 вересня 2022 року	31 грудня 2021 року
АКТИВИ		
Основні засоби	2 34 893	36 625
Інвестиційна нерухомість	3 41 790	42 401
Нематеріальні активи	4 3 744	4 229
Інші фінансові активи	5 169 847	155 882
Інші нефінансові активи	6 756	756
Необоротні активи, утримувані для продажу	7 3 580	3 580
Дебіторська заборгованість щодо податку на прибуток минулих періодів		1 005 1 005
Грошові кошти	8 44 245	40 914
Витрати майбутніх періодів	202	193

УСЬОГО АКТИВІВ	300 062	284 585
----------------	---------	---------

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Інші фінансові зобов'язання	9	28 405	16 268	
Інші нефінансові зобов'язання	10	6 077	5 418	
Відстрочене податкове зобов'язання	15	3 167	3 219	
Поточний податок на прибуток			644	-

УСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАНЬ	38 293	24 905
--------------------	--------	--------

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал	11	206 700	206 700
Нерозподілений прибуток		17 661	10 227
Резервний фонд	11	37 408	42 753
УСЬОГО ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ		261 769	259 680

УСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАНЬ ТА ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ	300 062	284 585
---	---------	---------

Керівник Олег ТКАЧЕНКО

Головний бухгалтер Світлана ВИСОЦЬКА

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З
ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА
ФІНАНСОВИХ РИНКАХ"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

31.10.2022

35917889

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за дев'ять місяців 2022 року
Форма №2
I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 918	6 710
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	5 918	6 710
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	4 373	4 355
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(26 370)	(27 739)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(401)	(58)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(16 480)	(16 732)

Дохід від участі в капіталі	2200	6 094	0
Інші фінансові доходи	2220	13 007	14 935
Інші доходи	2240	60	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(329)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2 681	0
збиток	2295	(0)	(2 126)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-592	43
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 089	0
збиток	2355	(0)	(2 083)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2 089	-2 083

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	88	170
Витрати на оплату праці	2505	16 489	16 446
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 162	3 261
Амортизація	2515	1 869	2 344
Інші операційні витрати	2520	5 163	0
Разом	2550	26 771	22 221

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	206 700 000	26 700 000

Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,010110	-0,010080
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток

(за характером витрат)

Примітки	30 вересня 2022	30 вересня 2021				
			за тримісячний період, що закінчився 30 вересня 2022		за період, що закінчився 30 вересня 2022	
			наростаючим підсумком за рік		за тримісячний період, що закінчився 30 вересня 2021	за період, що закінчився 30 вересня 2021 наростаючим підсумком за рік
Дохід від звичайної діяльності						
Процентний дохід	12	4 389	13 007	3 667	14 606	
Дохід отриманий від надання клірингових послуг				1 794	6 048	2 488 6 236
Витрати на виплати працівникам			(6 372)	(19 671)	(6 323)	(19 707)
Амортизаційні витрати	2,3,4	(610)	(1 869)	(782)	(2 344)	
Інші витрати	13	(1 490)	(4 967)	(1 778)	(5 688)	
Інші прибутки (збитки)	14	1 403	10 389	1 587	4 797	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності						
			(886)			
			2 937			
			(1 141)			
			(2 100)			
Збиток від зменшення корисності, визначені згідно з МСФЗ 9						
					5,6,8	
			165			
			(256)			
			189			
			(26)			
Прибуток (збиток) до оподаткування						

(721)

2 681

(952)

(2 126)

Витрати з податку на прибуток 15

93

(592)

(35)

43

Прибуток (збиток) за звітний період 15

(628)

2 089

(987)

(2 083)

Інший сукупний дохід - - - -

Усього сукупного доходу за звітний період (628) 2 089 (987) (2 083)

ПРИБУТОК (ЗБИТОК) НА ОДНУ АКЦІЮ (гривень) 16 (3.04) 10.11 (4.78) (10.08)

Керівник Олег ТКАЧЕНКО

Головний бухгалтер Світлана ВИСОЦЬКА

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З
ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА
ФІНАНСОВИХ РИНКАХ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

31.10.2022

35917889

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За дев'ять місяців 2022 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	11 699	11 283
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	12 137	240
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	721	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	2
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	1 410	48 452
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(6 186)	(381)
Праці	3105	(16 590)	(17 193)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 930)	(3 324)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 084)	(339)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(715)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(369)	(339)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(44)	(116 561)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-867	-77 821
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			

Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	8 997	134 067
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	14 414	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(25 266)	(0)
необоротних активів	3260	(41)	(411)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1 896	133 656
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	6 094	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	6 094	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	3 331	55 835
Залишок коштів на початок року	3405	40 914	1 233
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	-11
Залишок коштів на кінець року	3415	44 245	57 057

Примітки: Звіт про рух грошових коштів

(прямий метод)

Примітки 30 вересня 2022 року

30 вересня

2021 року

Грошові кошти від операційної діяльності

Дохід отриманий від надання клірингових послуг		7 093	6 037
Процентні доходи, що отримані	15 135	12 559	
Процентні витрати, що сплачені	-	(358)	
Комісійні доходи, що отримані	-	545	
Комісійні витрати, що сплачені	(138)	(21)	
Інші отримані операційні доходи	6 016	4 703	
Витрати на утримання персоналу, сплачені	(19 521)		(20 517)
Інші адміністративні та інші витрати, сплачені		(7 175)	(6 140)
Реалізований результат від операцій з іноземною валютою		-	(2)
Грошові кошти отримані/(сплачені) від операційної діяльності до змін в операційних активах і зобов'язаннях	1 410	(3 194)	
Зміни в операційних активах та зобов'язаннях			
Чисте (збільшення)/зменшення операційних активів			
Інші активи	-	405	
Чисте збільшення/(зменшення) операційних зобов'язань			
Кошти банків	15 417	(12 233)	
Кошти клієнтів	(3 280)	(98 527)	
Інші зобов'язання	-	35 728	
Чисті грошові кошти отримані від операційної діяльності		13 547	(77 821)
Грошові кошти від інвестиційної діяльності			
Придбання основних засобів	(41)	(217)	
Придбання та капіталізація нематеріальних активів		-	(194)
Грошові кошти від операцій з цінними паперами		(16 270)	134 067
Чисті грошові кошти (використані) в інвестиційній діяльності			(16 311)
656			133
Чисті грошові кошти, що отримані від фінансової діяльності		6 094	-
Вплив змін офіційного курсу Національного банку України на грошові кошти			-

(11)

Чисте збільшення/ (зменшення) грошових коштів		3 330	55 824
---	--	-------	--------

ГРОШОВІ КОШТИ на початок року	8	40 929	1 233
-------------------------------	---	--------	-------

ГРОШОВІ КОШТИ на кінець року	8	44 259	57 057
------------------------------	---	--------	--------

Керівник	Олег ТКАЧЕНКО
----------	---------------

Головний бухгалтер	Світлана ВИСОЦЬКА
--------------------	-------------------

Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	-5 344	5 344	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	-5 344	7 433	0	0	2 089
Залишок на кінець року	4300	206 700	0	0	37 409	17 660	0	0	261 769

Примітки: Звіт про зміни у власному капіталі (Звіт про власний капітал)

Примітки	Статутний капітал	Нерозподілений прибуток	Резервний фонд	Усього власного капіталу
31 грудня 2020 року	206 700	15 701	42 624	265 025
(Збиток) за проміжний період 16	-	(2 083)	-	(2 083)

Розподіл прибутку до резервних фондів	-	(129)	129	-
30 вересня 2021 року	206 700	13 489	42 753 262 942	
31 грудня 2021 року	206 700	10 227	42 753 259 680	
Прибуток за проміжний період	16	-	2 089	- 2 089
Покриття збитків за рахунок резервних фондів		-	5 345	
(5 345) -				
30 вересня 2022 року	206 700	17 661	37 408 261 769	
Керівник	Олег ТКАЧЕНКО			
Головний бухгалтер	Світлана ВИСОЦЬКА			

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

1. Інформація про Розрахунковий центр

Діяльність Розрахункового центру. Розрахунковий центр було утворено на базі Приватного акціонерного товариства "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів" у 2013 році, здійснює свою діяльність на підставі банківської ліцензії на право надання банківських послуг №271 від 6 вересня 2013 року, установа Розрахункового центру знаходиться за адресою: Україна, Україна, 04107, місто Київ, вулиця Тропініна, 7-Г.

Товариство є підприємством, що становить суспільний інтерес.

Розрахунковий центр є інфраструктурним елементом фінансового ринку України і є кліринговою установою. 30 вересня 2021 року Розрахунковий центр припинив здійснення банківської діяльності відповідно до вимог Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та в порядку, передбаченому Законом України "Про спрощення процедур реорганізації та капіталізації банків". Відповідно до рішення Правління Національного банку України №390-РШ від 10 серпня 2021 було відкликано банківську ліцензію Розрахункового центру та виключено відомості (запис) про Розрахунковий центр із Державного реєстру банків.

У відповідності до вимог Статуту Розрахунковий центр здійснює такі види клірингової діяльності:

- " клірингову діяльність з визначення зобов'язань;
- " клірингову діяльність центрального контрагента.

Розрахунковий центр має право також:

- " здійснювати інвестиції;
- " здійснювати емісію цінних паперів;
- " надавати консультаційні та інформаційні послуги;
- " бути учасником торгів на організованому ринку для забезпечення виконання зобов'язань, допущених до клірингу;
- " виплачувати учасникам клірингу доходи, отримані за активами, які внесені учасниками клірингу на відповідні рахунки Розрахункового центру для здійснення / забезпечення розрахунків за деривативними контрактами, правочинами щодо фінансових інструментів, щодо валютних цінностей та товарними операціями.

Розрахунковий центр здійснює клірингову діяльність на підставі ліцензії на провадження клірингової діяльності, отриманої у порядку, визначеному Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку з урахуванням пунктів 6 і 10 Розділу XIII ПРИКІНЦЕВІ ТА ПЕРЕХІДНІ ПОЛОЖЕННЯ Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Розрахунковий центр здійснює клірингову діяльність з визначення зобов'язань та клірингову

діяльність центрального контрагента за правочинами щодо цінних паперів, вчиненими на організованому ринку капіталу та поза ним.

Згідно з законодавчими вимогами до порядку проведення клірингової діяльності Розрахунковий центр 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 Розрахунковому центру для забезпечення грошових розрахунків.

Також Розрахунковий центр здійснює розрахунки за правочинами щодо цінних паперів за договорами РЕПО, укладеними в режимі "РЕПО з контролем ризиків", за умови попереднього депонування та резервування учасниками клірингу гарантійного забезпечення у вигляді коштів та/або цінних паперів в розмірі, що забезпечує належний рівень стимулювання учасників клірингу до виконання ними своїх зобов'язань. Розрахунковий центр як центральний контрагент приймає зобов'язання з виконання договору РЕПО виключно в разі повного виконання учасником клірингу, який є стороною договору РЕПО, своїх зобов'язань за договором РЕПО.

Клірингова діяльність Розрахункового центру 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 (у разі його створення);
- " підготовка документів (інформації) для проведення розрахунків;
- " виконання функцій центрального контрагента;
- " створення системи гарантій з виконання зобов'язань за правочинами щодо цінних паперів.

З 2016 року у Антимонопольному комітеті України розглядалася справа щодо тарифів на послуги Розрахункового центру. Під час розгляду справи Антимонопольним комітетом України було встановлено, що Розрахунковий центр займав 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.

Після отримання рекомендацій Розрахунковим центром на їх виконання внесено відповідні зміни до Тарифної політики та було створено консультативно-дорадчий орган, до складу якого

входять представники професійних учасників фондового ринку - клієнтів Розрахункового центру, 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 Антимонопольному комітету України. Проведення у справі №130-26.13/107-16, розпочатій за ознаками вчинення Розрахунковим центром порушення, передбаченого частиною першою та пунктом 1 частини другої статті 13, пунктом 2 статті 50 Закону України "Про захист економічної конкуренції", у вигляді зловживання монополюючим (домінуючим) становищем на ринку було закрито.

Структура власності, кінцеві бенефіціарні власники та остаточні ключові власники.

Материнською компанією Розрахункового центра є Національний банк України. Станом на 30 вересня 2022 року структура власності Розрахункового центру була наступною:

Акціонери 30 вересня

2022 року, % 31 грудня

2021 року, %

Національний банк України 83.549104 83.549104

Публічне акціонерне товариство "Державний експортно-імпорتنний 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 та фізична особа 3.952108 3.952108

Усього 100.000000 100.000000

Управлінський персонал не володіє акціями Розрахункового центру.

Національний банк України (ідентифікаційний код 00032106) є акціонером, що володіє 83,55% статутного капіталу; інші акціонери (1 фізична особа та 29 юридичних осіб, сукупна частка яких у статутному капіталі є меншою, ніж 25%) володіють 16,45 % статутного капіталу.

Кінцевий бенефіціарний власник (згідно вимог Закону України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення") відсутній.

Небанківська фінансова група. Розрахунковий центр та його дочірня компанія не є учасниками небанківської фінансової групи.

Дочірні компанії. Розрахунковий центр має інвестиції в таку дочірню компанію:

Частка власності (%)

Назва Країна здійснення операційної діяльності 30 вересня

2022 року 31 грудня

2021 року Вид

діяльності

ТОВ "МІЖРЕГІОНАЛЬНИЙ ФОНДОВИЙ СОЮЗ" (дочірнє підприємство) Україна 100%
100% Діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем

ТОВ "МІЖРЕГІОНАЛЬНИЙ ФОНДОВИЙ СОЮЗ" знаходиться за адресою: Україна, 04107, місто Київ, вулиця Тропініна, будинок 7-Г. Станом на 30 вересня 2022 року та 31 грудня 2021 року балансова вартість інвестиції в дочірню компанію Розрахункового центру дорівнювала нулю внаслідок повного знецінення та практично повної відсутності операційної діяльності дочірнього підприємства. Дочірня компанія не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

Розрахунковий центр планує у 2022 році провести ліквідацію непрацюючого дочірнього підприємства. Станом на 30 вересня 2022 року ТОВ "Міжрегіональний фондний союз" знаходиться в стані припинення.

Пруденційні показники для Розрахункового центру встановлені Ліцензійними умовами провадження професійної діяльності на ринках капіталу - клірингової діяльності, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №665 від 19 серпня 2021 року та Положенням щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1597 від 01 жовтня 2015 року, Змінами до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №667 від 19 серпня 2021 року (примітка 17).

Звітність Розрахункового центру. Відповідно до вимог законодавства України Розрахунковий центр складає і надає контролюючим органам наступні звіти:

" Фінансову звітність (далі - Фінансова звітність), складену у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на підставі вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні";

" Консолідовану фінансову звітність, складену у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на підставі вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні";

" Проміжну інформацію емітента, яка має складатися у відповідності вимог статей 126 та 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Ймовірні перспективи подальшого розвитку (в тому числі інформація про злиття чи поглинання).

В умовах військової агресії Російської Федерації проти України на дату цього звіту неможливо достовірно прогнозувати майбутній розвиток діяльності Розрахункового центру. Злиття та поглинання не плануються.

Кодекс корпоративного управління. Принципи (кодекс) корпоративного управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" затверджені на позачергових зборах акціонерів 30 липня 2021 року (протокол №3). Принципи (кодекс) корпоративного управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" розміщені на сайті Розрахункового центру за посиланням <https://settlement.com.ua/pro-bank/disclosure.html>

Розрахунковий центр не застосовує практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Відхилень від застосування власного Кодексу корпоративного управління у звітному році не було.

Загальні збори акціонерів. У звітному періоді Загальні збори акціонерів не проводилися.

Наглядова рада Розрахункового центру. Наглядова рада діяла у проміжному звітному періоді, який закінчився 30 вересня 2022 року у складі: пан Супрун Андрій Володимирович - Голова Наглядової ради, пані Дятлова Олена Олександрівна, пані Брикїна Олена Володимирівна, пан Гашев Руслан Ігорович, пан Демиденко Сергій Володимирович, пан Манжуловський Святослав Всеволодович, пан Чечель Сергій Анатолійович.

У Товаристві діє Комітет Наглядової ради з питань аудиту та управління ризиками.

Протягом проміжного звітного періоду, який закінчився 30 вересня 2022 року проведено 14 робочих зустрічі членів Наглядової ради, 19 заочних засідань Наглядової ради.

Основні питання, що розглядалися Наглядовою радою протягом звітного періоду, який закінчився 30 вересня 2022 року, наступні:

" питання винагороди, ключових показників ефективності (КПЕ) начальників підрозділів внутрішнього контролю, корпоративного секретаря, голови та членів Правління ПАТ "Розрахунковий центр" за 2021 рік;

" питання щодо безперервності роботи ПАТ "Розрахунковий центр" на період воєнного стану;

" результати самооцінки діяльності Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" за 2021 рік;

" розгляд фінансового звіту Правління про виконання бюджету ПАТ "Розрахунковий центр" за I квартал 2022 року;

" розгляд щотижневих звітів Правління та ризик-менеджера ПАТ "Розрахунковий центр", що надаються протягом часу дії воєнного стану;

" розгляд звіту щодо оцінки комплаєнс-ризиків ПАТ "Розрахунковий центр" у I кварталі 2022 року;

" затвердження річної інформації емітента цінних паперів ПАТ "Розрахунковий центр" за 2021 рік;

" затвердження змін до внутрішніх документів ПАТ "Розрахунковий центр" щодо порядку проведення оцінки ефективності діяльності Правління та політики винагороди голови та членів Правління;

" обрання суб'єкта оціночної діяльності з метою проведення оцінки правочину, щодо якого є заінтересованість, на відповідність його умов звичайним ринковим умовам та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, установлення розміру оплати його послуг;

" призначення (обрання) голови та члена Правління "Розрахункового центру";

" надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість;

" скликання річних Загальних зборів акціонерів.

Наглядова рада протягом звітної періоду здійснювала контроль за фінансово-господарською діяльністю Розрахункового центру.

Правління Товариства: Правління діяло у проміжному звітному періоді, який закінчився 30 вересня 2022 року у складі: пан Ткаченко Олег Васильович - голова Правління, пані Гнатюк Ірина Володимирівна, пан Комісаров Євген Анатолійович, пан Константінов Олексій Анатолійович.

Протягом звітної періоду Правління регулярно проводило засідання, як чергові, так і позачергові. Всього у проміжному звітному періоді, який закінчився 30 вересня 2022 року Правлінням проведено 34 засідання, на яких приймалися рішення з питань поточної діяльності Розрахункового центру, обговорення та прийняття рішень з питань оперативного управління. Зокрема, Правлінням розглядалися питання щодо затвердження внутрішніх положень, регламентів, порядків та змін до них, виконання заходів з фінансового моніторингу, розгляду квартального звіту з управління ризиками та комплаєнс-ризиків, а також розгляду та затвердження проміжної фінансової звітності за 1 та 2 квартали 2022 року. Протягом проміжного звітної періоду була затверджена та набрала чинності нова редакція Тарифів ПАТ "Розрахунковий центр". Регулярне обговорення на засіданнях Правління спільно з керівниками структурних підрозділів питань поточної діяльності Розрахункового центру забезпечило оперативне вирішення таких питань, прийняття ефективних рішень, забезпечення контролю за ходом їх виконання.

Отримання ліцензії центрального контрагента. Рішенням №49 від 27 січня 2022 року Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку видала Розрахунковому центру нову ліцензію - ліцензію на провадження професійної діяльності на ринках капіталу - клірингової діяльності центрального контрагента.

Отримання ліцензії на здійснення валютних операцій. Рішенням №54 від 15 липня 2022 року Комітет з питань нагляду та регулювання діяльності ринків небанківських фінансових послуг Національного банку України прийняв рішення про видачу Розрахунковому центру ліцензії на

здійснення валютних операцій. Починаючи з дати отримання ліцензії Розрахунковий центр має право проводити розрахунки за валютними операціями на умовах "своп", розрахунки в іноземній валюті за правочинами щодо облігацій внутрішньої державної позики України, номінованих в іноземній валюті, інші валютні операції, необхідні для здійснення/забезпечення таких розрахунків у межах клірингової діяльності центрального контрагента.

2. Основні засоби

	Земельні ділянки Усього	Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Інші основні засоби
Балансова вартість на 31 грудня 2020 року			2 512 33 002 581 274	36 369
Первісна вартість	2 512 39 733 5 676 3 163		51 084	
Знос -	(6 731)(5 095)(2 889)(14 715)			
Надходження -	- 41 114 155			
Поліпшення -	53 31 - 84			
Вибуття -	- - - - -			
Первісна вартість	- - - (11)		(11)	
Знос -	- - - 11 11			
Амортизаційні нарахування-	(696) (195) (92) (983)			
Балансова вартість на 31 грудня 2021 року			2 512 32 359 458 296	35 625
Первісна вартість	2 512 39 786 5 748 3 266		51 312	
Знос -	(7 427)(5 290)(2 970)(15 687)			
Надходження -	- - 41 41			
Поліпшення -	- - - - -			
Вибуття -	- - - - -			
Первісна вартість	- - - - -			
Знос -	- - - - -			
Амортизаційні нарахування-	(524) (149) (100) (773)			
Балансова вартість на 30 вересня 2022 року			2 512 31 835 309 237	34 893

Первісна вартість 2 512 39 786 5 748 3 307 51 353

Знос - (7 951)(5 439)(3 070)(16 460)

Розрахунковий центр станом на 30 вересня 2022 року та 31 грудня 2021 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.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів станом на кінець дня 30 вересня 2022 року 6 867 тисяч гривень, а на 31 грудня 2021 року становила 6 820 тисяч гривень.

3. Інвестиційна нерухомість

Балансова вартість на 31 грудня 2020 року 43 215

Первісна вартість 48 959

Знос (5 744)

Амортизаційні нарахування(814)

Балансова вартість на 31 грудня 2021 року 42 401

Первісна вартість 48 959

Знос (5 947)

Амортизаційні нарахування(611)

Балансова вартість на 30 вересня 2022 року 41 790

Первісна вартість 48 959

Знос (7 169)

Розрахунковий центр станом на 30 вересня 2022 року та 31 грудня 2021 року не має об'єктів інвестиційної нерухомості, стосовно яких є передбачені законодавством обмеження щодо володіння, користування та розпорядження. Розрахунковий центр не передавав об'єкти інвестиційної нерухомості у заставу. Розрахунковий центр визначив, що об'єкти інвестиційної нерухомості станом на 30 вересня 2022 року та на 31 грудня 2021 року не мають ознак знецінення.

Договори щодо передачі інвестиційної нерухомості у невідмовну операційну оренду Розрахунковим центром у звітному проміжному періоді, що закінчився 30 вересня 2022 року та у 2021 році не укладались.

4. Нематеріальні активи

Усього

Балансова вартість на 31 грудня 2020 року 7 809

Первісна вартість 12 168

Знос (4 359)

Зменшення корисності (2 442)

Надходження

Амортизаційні відрахування 194

(1 332)

Балансова вартість на 31 грудня 2021 року 4 229

Первісна вартість 12 362

Знос (7 648)

Зменшення корисності -

Надходження -

Амортизаційні нарахування(485)

Балансова вартість на 30 вересня 2022 року 3 744

Первісна вартість 12 362

Знос (8 618)

Первісна вартість повністю амортизованих нематеріальних активів складає 168 тисяч гривень.

Розрахунковий центр станом на 30 вересня 2022 року не має обмежень щодо володіння нематеріальними активами, не має переданих у заставу нематеріальних активів, не має нематеріальних активів з невизначеним строком корисного використання, не має угод на придбання в майбутньому нематеріальних активів. Протягом звітного проміжного періоду, що закінчився 30 вересня 2022 року і у 2021 році Розрахунковий центр не отримувал нематеріальних активів за рахунок цільових асигнувань.

Розрахунковий центр визначив, що серед нематеріальних активів станом на 31 грудня 2021 року програмний комплекс для обробки банківських операцій мав ознаки зменшення корисності. Тому на звітну дату даний об'єкт нематеріальних активів був знецінений до рівня 1% від його залишкової вартості. Інші нематеріальні активи даної групи ознак зменшення корисності на звітну дату не мали.

5. Інші фінансові активи

Таблиця 5.1. Інші фінансові активи

за амортизованою балансовою вартістю	30 вересня 2022 року	31 грудня 2021 року
Облігації внутрішньої державної позики номіновані в гривні	169 174	154 312
Нараховані доходи за кліринговими послугами	634 1 032	
Нараховані доходи за послугами оренди	48 579	
Нараховані доходи за залишками на поточних рахунках	227 -	
Резерв під зменшення корисності за іншими фінансовими активами за амортизованою балансовою вартістю	(236) (41)	
Балансова (амортизована) вартість інших фінансових активів	169 847	155 882

Таблиця 5.2. Зміни в резервах під зменшення корисності інших фінансових активів

Рух резервів Усього

Залишок станом на 31 грудня 2020 року (17)

Зміна (26) резерву

Зміна резерву за рахунок списання безнадійної заборгованості 2

Залишок станом на 31 грудня 2021 року (41)

Зміна резерву (195)

Залишок станом на 30 вересня 2022 року (236)

6. Інші нефінансові активи

Таблиця 6.1. Інші нефінансові активи

	30 вересня 2022 року	31 грудня 2021 року
Передплата за послуги	553	534
Дебіторська заборгованість за податками та обов'язковими платежами, крім податку на прибуток	197	215
Запаси матеріальних цінностей в підзвіті у відповідальних осіб	68	7
Резерв під зменшення корисності за іншими активами	(62)	-
Балансова вартість інших нефінансових активів	756	756

Таблиця 6.2. Зміни в резервах під зменшення корисності інших нефінансових активів

Рух резервів Усього

Залишок станом на 31 грудня 2020 року (80)

Зміна резерву 80

Залишок станом на 31 грудня 2021 року -

Зміна резерву (62)

Залишок станом на 30 вересня 2022 року (62)

7. Необоротні активи, утримувані для продажу

Усього

Балансова вартість на 31 грудня 2020 року 4 006

Уцінка (426)

Балансова вартість на 31 грудня 2021 року 3 580

Балансова вартість на 30 вересня 2022 року 3 580

У 2021 році Розрахунковим центром була проведена уцінка необоротних активів, утримуваних для продажу, відповідно до рішення Наглядової ради Розрахункового центру.

8. Грошові кошти

Таблиця 8.1. Грошові кошти

30 вересня 2022 року

31 грудня

2021 року

Кошти в Національному банку України	20 953	16 268
Поточні рахунки у банках України	23 306	24 661
Резерв під зменшення корисності за коштами, розміщеними на кореспондентських рахунках в банках України	(14)	(15)
Балансова (амортизована) вартість	44 245	40 914

Таблиця 8.2. Зміни в резервах під зменшення корисності грошових коштів

Усього

Залишок станом на 31 грудня 2020 року (78)

Зміна резерву 60

Курсові різниці 3

Залишок станом на 31 грудня 2021 року (15)

Зміна резерву 1

Залишок станом на 30 вересня 2022 року (14)

Далі наведені грошові кошти для цілей складання Звіту про рух грошових коштів станом на 30 вересня 2022 року

30 вересня 2022 року

31 грудня

2021 року

Кошти в Національному банку України 20 953 16 268

Поточні рахунки у банках України 23 306 24 661

Балансова (амортизована) вартість 44 259 40 929

Грошові кошти для цілей складання Звіту про рух грошових коштів станом на 30 вересня 2021 року

30 вересня 2021 року

31 грудня 2020 року

Кошти в Національному банку України 57 056 880

Кореспондентські рахунки у банках України 1 353

Балансова (амортизована) вартість 57 057 1 233

9. Інші фінансові зобов'язання

за амортизованою балансовою вартістю 30 вересня 2022 року 31 грудня 2021 року

За коштами клієнтів, допущеними до клірингу

Кошти банків 19 389 3 972

Кошти юридичних осіб 9 016 12 296

Балансова (амортизована) вартість 28 405 16 268

10. Інші нефінансові зобов'язання

30 вересня 2022 року 31 грудня 2021 року

Кредиторська заборгованість за розрахунками з працівниками 3 022 2 834

Забезпечення оплати відпусток працівників 1 754 1 192

Доходи майбутніх періодів 1 053 1 080

Кредиторська заборгованість за податками та зборами, крім податку на прибуток 210 232

Кредиторська заборгованість за отримані товари та послуги 38 80

Балансова вартість інших нефінансових зобов'язань 6 077 5 418

11. Статутний капітал, резервні та інші фонди

Кількість акцій

в обігу, одиниць Статутний капітал

Залишок на 31 грудня 2020 року 206 700 206 700

Залишок на 31 грудня 2021 року 206 700 206 700

Залишок на 30 вересня 2022 року 206 700 206 700

Статутом Розрахункового центру передбачено, що він формує капітал з метою забезпечення своєї статутної діяльності, протягом звітного періоду не здійснювалась діяльність, яка не передбачена Статутом (Примітка 1).

Прості іменні акції випущені Розрахунковим центром за рішеннями Загальних зборів акціонерів у відповідності до Статуту. Номінальна вартість однієї простої іменної акції станом на 30 вересня 2022 року дорівнює 1 000 гривень, на 31 грудня 2021 року - 1 000 гривень. Статутний капітал сплачений у повному обсязі. Акції Розрахункового центру є безстроковими.

Кожною простою іменною акцією її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав. Розрахунковий центр не випускав привілейованих акцій, виплата дивідендів не здійснювалась. Обмежень щодо володіння акціями на кінець звітного періоду немає. Акцій, призначених для випуску за умовами опціонів і контрактів з продажу, немає.

Порядок випуску акцій та зменшення статутного капіталу передбачений виключно його Статутом, який розміщено на офіційному сайті Розрахункового центру <https://settlement.com.ua/>. Згідно положень Статуту формування, збільшення та зменшення статутного капіталу здійснюється у відповідності до законодавства України та відповідних рішень Загальних зборів акціонерів. Інші випадки зменшення капіталу Статутом не передбачено.

Умовами випуску (емісії) акцій не передбачено прямо або опосередковано, що обсяг акцій буде або може бути зменшений або погашений у інших випадках. За час існування Розрахункового центру рішення про зменшення розміру статутного капіталу не приймалося. Прості іменні акції (інструменти капіталу) та інші інструменти початкового капіталу (Звіт про зміни у власному капіталі (Звіт про власний капітал) відповідають наступним умовам стосовно виплат:

Статутом Розрахункового центру не передбачені механізми привілейованих виплат за простими іменними акціями і умови випуску (емісії) акцій не передбачають привілейованих прав на виплату доходу. Прості іменні акції Розрахункового центру не підлягають конвертації у привілейовані акції або інші цінні папери, що випускаються Розрахунковим центром;

виплати власникам простих іменних акцій можуть здійснюватися виключно з прибутку, який залишився після сплати податків та інших обов'язкових платежів згідно рішень Загальних зборів акціонерів;

Статутом Розрахункового центру та умовами емісії (випуску) простих іменних акцій не передбачено верхню межу або інші обмеження максимального рівня виплат за ними, а рівень виплат не визначається на основі суми, за яку прості іменні акції було придбано під час емісії;

Статутом Розрахункового центру та умовами емісії (випуску) не передбачено жодних зобов'язань Розрахункового центру щодо виплат власникам простих іменних акцій, а також надання будь-яких гарантій щодо отримання доходу (дивідендів) за простими акціями. Розрахунковий центр не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за простими іменними акціями у випадках, визначених законодавством;

Статутом Розрахункового центру не передбачено, що нездійснення виплат за простими іменними акціями може призвести до банкрутства Розрахункового центру, а скасування виплат не покладає обмежень на Розрахунковий центр;

Статутом Розрахункового центру передбачено, що у разі ліквідації Розрахункового центру розподілу між акціонерами підлягає майно, що залишилось після задоволення вимог

кредиторів, що свідчить про те, що акції мають найнижчий пріоритет серед усіх інших платіжних вимог у разі банкрутства або ліквідації Розрахункового центру, а також про те, що акції дають їх власникам право вимоги на залишкові активи Розрахункового центру, що залишаються після виплати усіх більш пріоритетних платіжних вимог у разі ліквідації Розрахункового центру, та які є пропорційними їх обсягу;

прості імені акції не забезпечені та не захищені гарантією, яка підвищує пріоритетність платіжної вимоги, з боку будь-якої з третіх осіб, зокрема, материнської компанії або дочірнього підприємства;

прості імені акції не є предметом правочинів, які б покращували пріоритетність платіжних вимог за ними у разі оголошення Розрахункового центру банкрутом або його ліквідації.

Резервний фонд. Відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" Розрахунковий центр зобов'язаний формувати резервний капітал для покриття непередбачених збитків по всіх статтях активів та позабалансових зобов'язаннях. Резервний капітал формується за рахунок відрахувань з чистого прибутку за звітний рік, отриманого Розрахунковим центром після сплати податків або за рахунок нерозподіленого прибутку. Відрахування до резервного капіталу має бути не менше 5% від прибутку. У квітні 2021 року Рішенням загальних зборів акціонерів до резервного фонду було спрямовано кошти у сумі 129 тисяч гривень.

У вересні 2022 року за рішенням загальних зборів акціонерів за рахунок резервного фонду було покрито збиток, отриманий за результатами діяльності у 2021 році в сумі 5 345 тисячі гривень. Станом на 30 вересня 2022 року резервний фонд становить 37 408 тисячі гривень.

12. Процентний дохід

	За період, що закінчився 30 вересня 2022 року	За період, що закінчився 30 вересня 2021 року
--	---	---

ПРОЦЕНТНІ ДОХОДИ за фінансовими інструментами, що обліковуються за амортизованою вартістю:	14 935	
--	--------	--

Облігації внутрішньої державної позики	13 007	9 780
--	--------	-------

Депозитні сертифікати, емітовані Національним банком України	-	6 155
--	---	-------

ПРОЦЕНТНІ ВИТРАТИ за фінансовими інструментами, що обліковуються за амортизованою вартістю:	-	(329)
---	---	-------

Поточні рахунки	-	(7)
-----------------	---	-----

Кореспондентські рахунки	-	(322)
--------------------------	---	-------

Усього чистий процентний дохід	13 007	14 606
--------------------------------	--------	--------

Основні засоби	(3 279)	60	(3 219)
Визнане відстрочене податкове зобов'язання	(3 279)	60	(3 219)

16. Прибуток/(збиток) на одну акцію

Примітки За період, що закінчився 30 вересня 2022 року За період, що закінчився 30 вересня 2021 року

Прибуток/(збиток), що належить власникам простих акцій Розрахункового центру 2 089
(2 083)

Середньорічна кількість простих акцій в обігу (тисяч штук) 11 206.7 206.7

Прибуток/(збиток) на одну просту акцію (гривень)

10.11

(10.08)

17. Пруденційні показники

Пруденційні показники. До 01 липня 2021 року Розрахунковий центр як банківська установа при розрахунку економічних нормативів та звітуванні щодо дотримання їх нормативних значень, в тому числі щодо дотримання мінімального розміру регулятивного капіталу, керувався нормами Інструкції про порядок регулювання діяльності банків в Україні, затвердженої постановою Правління Національного банку України №368 від 28 серпня 2001 року.

У звітному періоді на Розрахунковий центр розповсюджувались вимоги Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 01 жовтня 2015 року №1597. Відповідно до вимог вказаного Положення Розрахунковий центр повинен дотримуватись лише одного з нормативів, встановлених для осіб, що здійснюють клірингову діяльність, а саме: коефіцієнту покриття зобов'язань учасників клірингу. Розрахунок вказаного показника здійснюється щоденно, а звітування щодо його дотримання здійснюється щомісячно. Наразі не встановлені пруденційні показники, які мають розраховуватись на груповій основі з урахуванням фінансових показників дочірньої компанії.

Коефіцієнт покриття зобов'язань учасників клірингу. Згідно Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 01 жовтня 2015 року №1597, Розрахунковий центр має наразі дотримуватись лише одного з нормативів, встановлених для осіб, що здійснюють клірингову діяльність, а саме: коефіцієнту покриття зобов'язань учасників клірингу, звітування щодо дотримання якого здійснюється щомісячно. Коефіцієнт покриття зобов'язань учасників клірингу є показником для оцінки здатності Розрахункового центру, забезпечити виконання зобов'язань учасників клірингу за

договорами щодо цінних паперів. Коефіцієнт покриття зобов'язань учасників клірингу розраховується як відношення суми зобов'язань у грошових коштах клієнтів особи, що провадить клірингову діяльність, за підсумками клірингу щодо договорів купівлі-продажу цінних паперів, термін виконання зобов'язань за якими настав, до суми вартості попередньо зарезервованих учасниками клірингу грошових коштів (забезпечення зобов'язань) та розміру гарантійного (або інших аналогічного призначення) фонду. Нормативне значення коефіцієнта покриття зобов'язань учасників клірингу - не більше одиниці. Протягом звітного періоду значення коефіцієнта покриття зобов'язань учасників клірингу жодного разу не порушувалось.

Мінімальний розмір регулятивного капіталу

Згідно Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на ринках капіталу - клірингової діяльності, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №665 від 19 серпня 2021 року (далі - Ліцензійні умови) розмір регулятивного капіталу ліцензіата, який здійснює клірингову діяльність центрального контрагента, має відповідати значенням пруденційних нормативів, встановлених Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку для осіб, які провадять клірингову діяльність центрального контрагента. Наразі в поточній редакції Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 01 жовтня 2015 року №1597, вимоги щодо мінімального розміру регулятивного капіталу особи, яка здійснює клірингову діяльність центрального контрагента, відсутні. Проте, рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №667 від 19 серпня 2021 року "Про затвердження змін до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками" з 01 квітня 2022 року запроваджуються вимоги щодо мінімального розміру регулятивного капіталу особи, яка здійснює клірингову діяльність центрального контрагента. Мінімальний розмір регулятивного капіталу особи, яка провадить клірингову діяльність, повинен становити не менше мінімального розміру початкового капіталу, встановленого законодавством для відповідного виду діяльності в межах клірингової діяльності - 250 мільйонів гривень з наступними коефіцієнтами:

- " з дня набрання чинності Ліцензійних умов по 31 грудня 2023 року з коефіцієнтом 0,25;
- " у період з 1 січня 2024 року по 31 грудня 2025 року з коефіцієнтом 0,5;
- " у період з 1 січня 2026 року по 31 грудня 2027 року з коефіцієнтом 0,75.

Таким чином, в період по 31 грудня 2023 року початковий капітал особи, яка має намір здійснювати клірингову діяльність центрального контрагента має складати не менше, ніж 62 500 тисяч гривень.

Станом на 30 вересня 2022 року регулятивний капітал Розрахункового центру відповідає вищезазначеним вимогам.

30 вересня 2022 року

Капітал першого рівня: 259 681

zareestrovaniy statutniy kapital (primitka 11) 206 700

rezervniy kapital (primitka 11) 37 409

нерозподілений прибуток на початок 2022 року 15 572

Розмір капіталу першого рівня зменшується на суму: 9 411

простроченої понад 30 днів дебіторської заборгованості 120

нематеріальних активів за залишковою вартістю (примітка 4) 3 744

непокритого збитку на початок звітного року 5 345

витрат майбутніх періодів 202

Капітал другого рівня -

Загалом регулятивний капітал 250 270

18. Потенційні зобов'язання

а) Розгляд справ у суді

Станом на 30 вересня 2022 року та на 31 грудня 2021 року Розрахунковий центр не мав потенційних зобов'язань щодо розгляду справ у суді.

б) Зобов'язання з невідмовної оренди

Станом на 30 вересня 2022 року та на 31 грудня 2021 року Розрахунковий центр не виступав орендаром за невідмовними договорами оперативного лізингу (оренди).

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

Станом на 30 вересня 2022 року та на 31 грудня 2021 року Розрахунковий центр не надавав у заставу власні активи.

19. 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 Розрахункового центру є Національний банк України (Примітка 1).

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

Таблиця 19.1. Залишки за операціями з пов'язаними сторонами станом на 30 вересня 2022 року:

	Материнська компанія Інші пов'язані сторони	Дочірні компанії	Провідний управлінський персонал
Грошові кошти	20 953 -	-	-

Таблиця 19.2. Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за проміжний період, що закінчився 30 вересня 2022 року:

	Материнська компанія Інші пов'язані сторони	Дочірні компанії	Провідний управлінський персонал
Інші прибутки (збитки)	6	6 094 -	-
Інші витрати	62 -	-	-

Таблиця 19.3. Залишки за операціями з пов'язаними сторонами станом на 30 вересня 2021 року:

	Материнська компанія Інші пов'язані сторони	Дочірні компанії	Провідний управлінський персонал
Інші фінансові активи	6	-	-
Грошові кошти		57 056 -	-

Таблиця 19.4. Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за за проміжний період, що закінчився 30 вересня 2021 року:

	Материнська компанія Інші пов'язані сторони	Дочірні компанії	Провідний управлінський персонал
Процентний дохід	5 146 -	-	-
Інші прибутки (збитки)	27	-	-
Інші витрати	164 -	-	-

Таблиця 19.5. Виплати та нарахування провідному управлінському персоналу:

	За період, що закінчився 30 вересня 2022 року		За період, що закінчився 30 вересня 2021 року	
	Витрати зобов'язання	Нараховане зобов'язання	Витрати	Нараховане
Витрати на виплати працівникам	286	4 011	445	3 878
Нарахування річних виплат		2 100	1 654 -	1 609

У Розрахунковому центрі є програма додаткових виплат управлінському персоналу що можуть бути здійснені після затвердження фінансової звітності за рішенням Наглядової ради. Розрахунковим центром нараховуються такі виплати у періоді, до яких вони відносяться (Таблиця 19.5). Сума невиплачених нарахованих річних виплат управлінському персоналу за 2021 рік протягом 2022 року склала 42 тисячі гривень.

Таблиця 19.6. Виплати та нарахування членам Наглядової ради:

За період, що закінчився 30 вересня 2022 року		За період, що закінчився 30 вересня 2021 року	
Витрати зобов'язання	Нараховане зобов'язання	Витрати	Нараховане
Поточні витрати	878	-	783

20. Події після звітного періоду

Розрахунковий центр планує у 4 кварталі 2022 році провести ліквідацію непрацюючого дочірнього підприємства.

Після 30 вересня 2022 року не було інших подій, що вимагали б внесення змін чи доповнень до проміжної скороченої фінансової звітності або розкриття в проміжній скороченій фінансовій звітності.

XV. Проміжний звіт керівництва

ВАЖЛИВІ ПОДІЇ, ЯКІ ВІДБУЛИСЬ УПРОДОВЖ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ:

15 липня 2022 року Національний банк України видав Розрахунковому центру Ліцензію на здійснення валютних операцій. На підставі ліцензії Розрахунковий центр має право здійснювати розрахунки за валютними операціями на умовах "своп" та розрахунки в іноземній валюті за правочинами щодо облігацій внутрішньої державної позики України, номінованих в іноземній валюті, а також інші валютні операції, необхідні для здійснення/забезпечення таких розрахунків у межах клірингової діяльності центрального контрагента. Здійснення розрахунків в іноземній валюті за правочинами щодо облігацій внутрішньої державної позики України, номінованих в іноземній валюті, розпочато з 26 липня 2022 року - дати набрання чинності відповідними змінами до внутрішніх документів Розрахункового центру.

12 вересня 2022 року проведені річні Загальні збори акціонерів ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" (дистанційно), на яких, зокрема, прийняті рішення щодо:

- призначення ТОВ "ААН "СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ" (код ЄДРПОУ - 24263164) суб'єктом аудиторської діяльності (обрання аудитором/аудиторською фірмою) для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" (окремої та консолідованої (у разі складання)) та іншої інформації, що стосується фінансово-господарської діяльності ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" за результатами 2022 року;

- внесення змін до Статуту та внутрішніх документів ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР";

- затвердження Порядку перевірки членів (кандидатів у члени) Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" на відповідність кваліфікаційним вимогам щодо ділової репутації та професійної придатності, оцінки рівня їх компетенції.

14 вересня 2022 року відбувся рестарт ринку РЕПО з контролем ризиків (з початком війни та тимчасовим припиненням обігу цінних паперів операції на ринку були вимушено припинені). Ринок РЕПО з контролем ризиків показав сталий розвиток до самого початку війни, коли середньоденна позиція учасників ринку досягла 1,5 млрд. грн. Дієва модель управління ризиками пройшла перевірку в тому числі і під час дії воєнного стану. Навіть через п'ять місяців після рішення регулятора про припинення обігу цінних паперів у учасників клірингу залишилась мотивація сумлінно виконувати свої обов'язки. Всі зобов'язання за угодами РЕПО, укладеними до 24 лютого 2022 року, були належним чином розраховані та жодного разу не були застосовані дефолтні процедури. В дуже непростий час для нашої країни Розрахунковому центру вдалося зберегти довіру та позитивне ставлення учасників до ринку РЕПО.

Наглядовою радою Розрахункового центру:

1. Затверджені зміни до Положення про винагороду голови та членів Правління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ".

2. Переобрано на новий строк голову Правління Розрахункового центру Ткаченка О.В. - з 05.08.2022 р. припинились повноваження (04.08.2022 - останній день дії повноважень) голови Правління Ткаченка О.В, обраного рішенням Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 26.07.2019 р. (протокол №14). Відповідно до рішення Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 02.08.2022 р. (протокол № 15) обрано (призначено) до складу

Правління головою Правління ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" Ткаченка Олега Васильовича з 05.08.2022 р.

3. Переобрано на новий строк члена Правління Розрахункового центру Константінова О.А. - з 05.08.2022 р. припинились повноваження (04.08.2022 - останній день дії повноважень) члена Правління Константінова О.А, обраного рішенням Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 26.07.2019 р. (протокол №14). Відповідно до рішення Наглядової ради ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" від 02.08.2022 р. (протокол № 15) обрано (призначено) до складу Правління членом Правління ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" Константінова Олексія Анатолійовича з 05.08.2022 р.

ОПИС ОСНОВНИХ РИЗИКІВ ТА НЕВИЗНАЧЕНОСТЕЙ:

Згідно Положення про управління ризиками та гарантій, в своїй діяльності Розрахунковий центр може наражатись на наступні ризики:

- ризик невиконання зобов'язань учасниками клірингу перед Розрахунковим центром як центральним контрагентом;
- ризик ліквідності;
- ринковий ризик;
- операційний ризик;
- системний ризик;
- ризик втрати ділової репутації (репутаційний ризик);
- загальний фінансовий ризик (ризик банкрутства);
- стратегічний ризик;
- кредитний ризик.

Декларація схильності до ризиків та інші внутрішні документи, що регламентують процес управління ризиками ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР", передбачають комплексну оцінку, а також встановлення показників апетиту до наступних видів ризиків:

- ризик ліквідності;
- загальний фінансовий ризик (згідно принципів PFMI-IOSCO цей ризик визначений як загальний комерційний ризик);
- операційний ризик.

Апетит до ринкового ризику в контексті управління процентним ризиком торгової книги, виходячи з того, що ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" не планує придбання цінних паперів до торгової книги, встановлений на нульовому рівні.

Інші види ринкового ризику наразі не притаманні діяльності Розрахункового центру.

Контроль поточного стану ризиків у ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" здійснюється Наглядовою радою та Правлінням щоквартально на підставі Звіту з управління ризиками ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР", який надається підрозділом з управління ризиками.

Контроль за дотриманням встановлених обмежень (лімітів) ризиків здійснюється підрозділом з управління ризиками на постійній основі. У разі виявлення порушень обмежень (лімітів) або наближення рівня ризику до критичної межі начальник підрозділу з управління ризиками повідомляє про це Наглядову раду та Правління ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" у день виявлення такого факту з наданням інформації та пропозицій щодо подальшої стратегії в напрямку пом'якшення ризиків не пізніше наступного за цим дня.

24 лютого 2022 року російська федерація здійснила вторгнення на територію України. Військові дії можуть суттєво вплинути на економічну ситуацію в країні, а їх наслідки неможливо оцінити з достатнім рівнем передбачуваності. Проаналізувавши існуючі внутрішні, економічні та військові чинники невизначеності та враховуючи їх можливий вплив, керівництво ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" дійшло висновку, що припущення стосовно безперервної діяльності підпадає під невизначеність внаслідок воєнної агресії російської федерації проти України.

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

Цим твердженням Правління та головний бухгалтер ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" висловлює офіційну позицію осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують проміжну (квартальну) інформацію емітента, про те, що, наскільки це їм відомо, проміжна (квартальна) фінансова звітність (окрема та консолідована), підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про важливі події, які відбулись упродовж проміжного (квартального) періоду, та їх вплив на проміжну(квартальну) фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей.