

Затверджено
протокол Наглядової ради
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ
ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ
ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ
РИНКАХ" № 16 від 22.08.2025

**Звіт про результати діяльності
комітету Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ
ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ"
з питань аудиту та управління ризиками за I півріччя 2025 року**

I. Відомості про персональний склад Комітету

Відповідно до пункту 1.3 розділу 1 Положення про комітет Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР З ОБСЛУГОВУВАННЯ ДОГОВОРІВ НА ФІНАНСОВИХ РИНКАХ" з питань аудиту та управління ризиками (далі – Положення) Комітет створено за рішенням Наглядової ради Товариства із числа членів Наглядової ради.

Комітет очолює незалежний член Наглядової ради Товариства. Чисельність Комітету становить 3 (три) особи.

Персональний склад Комітету затверджується рішенням Наглядової ради Товариства.

Персональний склад Комітету у I півріччі 2025 року:

- Містюк Олег Олександрович (незалежний директор) – голова Комітету;
- Демиденко Сергій Володимирович (представник акціонера) – заступник голови Комітету;
- Брикіна Олена Володимирівна (незалежний директор) – член Комітету.

II. Інформація про кількість засідань Комітету

Протягом I-го півріччя 2025 року проведено 8 (вісім) засідань Комітету (всі шляхом заочного голосування).

III. Відомості про основну діяльність Комітету

Функціональні повноваження Комітету передбачені Положенням про Комітет.

Діяльність Комітету протягом I півріччя 2025 року була спрямована на:

1. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо Бюджету ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" на 2025 рік (у тому числі бюджету Наглядової ради).
2. Контроль виконання Бюджету ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" на 2024 рік – розгляд звіту Правління ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" про виконання Бюджету за IV квартал 2024 року.
3. Розгляд додаткового звіту для аудиторського комітету - комітету Наглядової ради ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» з питань аудиту та управління ризиками.

4. Надання рекомендацій Наглядовій раді щодо перепризначення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) - продовження виконання ТОВ "ААН "СЕЙЯКІРШ-АУДИТ" завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР".
5. Розгляд звіту головного внутрішнього аудитора ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР».
6. Розгляд інформації про результат аудитів, перевірок в частині фінансово - господарської діяльності ПАТ «Розрахунковий центр», а також висновків головного внутрішнього аудитора за результатами перевірок щодо фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності (за наявності) та щодо ефективності та надійності системи внутрішнього контролю ПАТ «Розрахунковий центр» за 2024 рік.
7. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо річного плану проведення внутрішніх перевірок (аудиту) головним внутрішнім аудитором (на 2025 рік).
8. Розгляд звіту з управління ризиками ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР».
9. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо затвердження Порядку проведення головним внутрішнім аудитором перевірки фінансово-господарської діяльності ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР» та форма складання інформації про результати перевірки.
10. Контроль виконання Бюджету ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" на 2025 рік – розгляд звітів Правління ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" про виконання Бюджету за I квартал 2025 року.
11. Надання рекомендацій Наглядовій раді щодо особливостей виконання обов'язків посадових осіб системи внутрішнього контролю на період їх відсутності.

IV. Інформація про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту

Аудиторська фірма ТОВ "ААН "СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ" здійснювала перевірку (аудит) фінансової звітності ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року (окремої та консолідованої). Зауваження з боку Комітету щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту відсутні.