

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова Правління		Ткаченко О.В.
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	28.04.2014
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"
2. Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ
36184092
4. Місцезнаходження
м. Київ , Печерський район м.Києва, 01004, м.Київ, Шовковична 42-44
5. Міжміський код, телефон та факс
044 495 74 73 044 495 74 74
6. Електронна поштова адреса
um@ux.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | | |
|--|--|-------------------|------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 28.04.2014 | | |
| | (дата) | | |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень.Цінні папери №79 | 29.04.2014 | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) | |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | ux.ua | в мережі Інтернет | 28.04.2014 |
| | (адреса сторінки) | | (дата) |

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	X
2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. 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	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на	

кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X

29. Текст аудиторського висновку (звіту) X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X

32. 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)

Відсутня наступна інформація (з зазначенням причин):

пункт 3 - емітент не приймав участь у створенні будь-яких юридичних осіб,

пункт 4 - емітент не має посади корпоративного секретаря,

пункт 5 - емітент не здійснював випуск облігацій, послугами рейтингового агентства не користувався,

пункт 10 - згідно ст.21 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" прибуток фондової біржі спрямовується на її розвиток та не підлягає розподілу між її засновниками (учасниками),

підпункт 2) пункту 12 - емітент не здійснював випуск облігацій,

33. Примітки підпункт 3) пункту 12 - емітент не здійснював випуск інших цінних паперів,

підпункт 4) пункту 12 - похідні цінні папери емітентом не випускались,

підпункт 5) пункту 12 - викуп власних акцій протягом звітного періоду емітентом не здійснювався,

підпункт 5) пункту 14 - емітент не здійснює розрахунок собівартості наданих послуг (облікова політика емітента не передбачає такого розрахунку),

пункт 15 - боргові цінні папери не випускались,

пункт 18 - іпотечні облігації не випускались,

підпункти 1),2),3),4),5) пункту 19 - іпотечні облігації не випускались,

пункт 20- кредитні договори не укладались, боргові зобов'язання відсутні,

пункт 21 - професійна діяльність емітента не передбачає випуски іпотечних сертифікатів,
пункт 22 - іпотечні активи відсутні,
пункт 23 - професійна діяльність емітента не передбачає випуски сертифікатів ФОН,
пункт 24 - професійна діяльність емітента не передбачає випуски сертифікатів ФОН
пункт 25 - професійна діяльність емітента не передбачає випуски сертифікатів ФОН
пункт 26 - професійна діяльність емітента не передбачає випуски сертифікатів ФОН
пункт 27 - професійна діяльність емітента не передбачає випуски сертифікатів ФОН
пункт 31 - цільові облігації, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості - не випускались

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A01 302048

3. Дата проведення державної реєстрації

02.10.2008

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

25000000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

25

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

66.11 Управління фінансовими ринками

63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність

66.12. Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах

10. Органи управління підприємства

Загальні збори акціонерів, Біржова рада, Правління, Ревізійна комісія

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПАТ ВТБ Банк

2) МФО банку

321767

3) поточний рахунок

26500301016120

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

ПАТ ВТБ Банк

5) МФО банку

321767

б) поточний рахунок

26500301016120

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку	АК № 399339	22.10.2010	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	16.12.2018
Опис	Після спливу терміну планується наступна пролонгація терміну дії ліцензії			

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ВАТ Московська біржа	1027739387	12509 Російська Федерація Москва Кисловський провулок, 13	22.444
ТОВ СП "Драгон капітал"	30965875	01033 Україна м.Київ Саксаганського, 36Д	4.00
ТОВ "Фойл Секюритіз Нью Юроп"	30970210	04071 Україна м.Київ Верхній Вал, 4А	1.08
ТОВ "Тект-Трейд"	32912296	03150 Україна м.Київ Червоноармійська, 64	2.676
ПАТ ІЕК "ІНЕКО"	22925945	03150 Україна м.Київ Червоноармійська, 62-А	0.04
ПрАТ ІК "ІГТ-Інвест"	23517763	03150 Україна м.Київ Фізкультури, 30	2.544
ТОВ "Велма Україна"	34564181	69037 Україна Запоріжжя Сорок років Радянської України, 40	0.532
ПрАТ "Івекс Капітал"	21600862	01032 Україна м.Київ Т.Шевченка 33, літ. "Н", пр. 18	4.164
ТОВ "Київ Секюритіз Груп"	22590014	04080 Україна м.Київ Григорія Сковороди, 21/16	0.008
ТОВ ІК "Велес Капітал"	33847438	01025 Україна м.Київ В.Житомирська, 20	0.08
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			37.564

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ткаченко Олег Васильович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН 369291 29.11.1999 Ватугінським РУГУ МВС України в м.Києві

4) рік народження**

1970

5) освіта**

Вища,Київський державний університет ім Т.Г Шевченка, 1993 р.економіст-кібернетик

6) стаж керівної роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Київська міжнародна фондова біржа, Голова Правління

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента.Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>.Винагорода сплачується в розмірі відповідно до штатного розкладу та

контракту. Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Заступник Голови Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Комісаров Євген Анатолійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

МА 317465 09.09.1997 Шосткинським МВ УМВС України в Сумській обл.

4) рік народження**

1969

5) освіта**

Вища,Київський національний економічний університет, магістр з фінансового менеджмента, 2002рік.

6) стаж керівної роботи (років)**

12

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Київська міжнародна фондова біржа, Заступник Голови Правління з розвитку ринків

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода сплачується в розмірі відповідно до штатного розкладу та

контракту. Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Перший заступник Голови Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Слободчікова Наталія Іванівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

45 06 562622 ВВС Тверського району м.Москви

4) рік народження**

1971

5) освіта**

Вища, Новосибірський електротехнічний інститут зв'язку, 1993р.

6) стаж керівної роботи (років)**

10

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Віце-президент Департаменту корпоративного розвитку ВАТ "Московська біржа" м.Москва, Російська Федерація.

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода сплачується в розмірі відповідно до штатного розкладу та

контракту. Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової Ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
ВАТ "Московська Біржа ММВБ-РТС"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

1027739387

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Представник за довіреністю Данов Сергій Володимирович. Винагорода не сплачується.

* Значається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про цезначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
ТОВ "Тект-Трейд"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

32912296

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

* Значається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

ПрАТ "Івекс Капітал"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

21600862

4) рік народження**

0

5) освіта**

б) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

ПрАТ ІФК "АРТ КАПІТАЛ"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

33308667

4) рік народження**

0

5) освіта**

б) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сухоруков Олексій Валерійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1968

5) освіта**

Вища, Уральський політехнічний інститут, 1990, Автоматика і телемеханіка

6) стаж керівної роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основне місце роботи - ТОВ "Універ Капітал" (м.Київ, вул.Жилянська, буд.59, оф.102) Керівник.

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Єршов Артемій Михайлович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1972

5) освіта**

Вища, Київський державний економічний університет, 1995, економіст

6) стаж керівної роботи (років)**

17

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основна робота - ТОВ "Тройка Діалог Україна" (м.Київ, пров. Рильський, 6) Керівник

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Тарабакін Дмитро Валерійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1974

5) освіта**

Національний університет "Києво-Могилянська академія", економіст

6) стаж керівної роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основне місце роботи - СП ТОВ "Драгон Капітал" (м.Київ, Саксаганського, 36-Д) Керівник.

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової

особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сульжик Роман Миколайович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1974

5) освіта**

Нью-Йорк, Університет, 2005, MBA, Економіка та фінанси

6) стаж керівної роботи (років)**

10

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основне місце роботи - ВАТ "Московська Біржа" (Російська Федерація, м. Москва. провулок Кисловський, 13) Керуючий директор по строковому ринку

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Потьомкін Олександр Іванович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1956

5) освіта**

Московський державний університет, 1979, Політична економія, економіст

6) стаж керівної роботи (років)**

27

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основне місце роботи - ВАТ "Московська біржа", Виконуючий директор з міжнародної присутності

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадові особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Золотько Дмитро Якович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1967

5) освіта**

Київський національний економічний університет, 2006, банківська справа

6) стаж керівної роботи (років)**

21

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основне місце роботи - АТ Сбербанк Росії (м.Київ, вул.Володимирська, 46). Член Правління - казначей

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується. Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадові особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Біржової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мазепа Ігор Олександрович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за

ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1976

5) освіта**

Київський національний університете, 1998, магістр з управління міжнародним бізнесом

б) стаж керівної роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основне місце роботи - ТОВ "Конкорд Капітал"(м.Київ, вул. Мечнікова,2) Керівник

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента.Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Публічне акціонерне товариство ІЕК "ІНЕКО"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

22925945

4) рік народження**

0

5) освіта**

б) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента.Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової

особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

ТОВ "Алор Україна"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

37194452

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Гордієнко Ольга Юріївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1963

5) освіта**

НГПБ управління атестації та сертифікації професійних бухгалтерів, Російська Федерація, 2008, головний бухгалтер

6) стаж керівної роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Основне місце роботи - ВАТ Московська біржа (Російська Федерація, м. Москва, провулок

Кисловський, 13). Головний бухгалтер

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до статуту емітента. Статут розміщений на веб-сторінці емітента в

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується.

Непогашеної судимості за корислові та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Член Біржової ради	ВАТ "Московська Біржа ММВБ-РТС"	1027739387	08.08.2008	5611	22.444	5611	0	0	0
Член Біржової ради	ПрАТ ІФК "АРТ КАПІТАЛ"	33308667	14.01.2011	46	0.184	46	0	0	0
Член Біржової ради	ТОВ "ТЕКТ-ТРЕЙД"	32912296	11.08.2008	669	2.676	669	0	0	0
Член Біржової ради	ПрАТ "ІВЕКС КАПІТАЛ"	21600862		1041	4.164	1041	0	0	0
Член Біржової ради	Сухоруков Олексій Валерійович	45 06 003405 24.04.2012 ВВС Тропарьово-Нікуліно, м.Москва, РФ	22.12.2008	991	3.964	991	0	0	0
Член Ревізійної комісії	ПАТ ІЕК "ІНЕКО"	22925945	11.08.2008	10	0.04	10	0	0	0
Член Ревізійної комісії	ТОВ "АЛОР УКРАЇНА"	37194452	03.03.2011	265	1.06	265	0	0	0
Усього				8633	34.532	8633	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ВАТ "Московська Біржа"	1027739387	12509 Російська Федерація Центральний Москва Кисловський провулок,13	08.08.2008	5611	22.444	5611	0	0	0
ПрАТ "Український біржовий холдинг"	37449410	01004 Україна м. Київ Печерський м.Київ Шовковична, 42-44	31.03.2011	5160	20.64	5160	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього			10771	43.084	10771	0	0	0	

* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

** Не обов'язково для заповнення.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	11.04.2013	
Кворум зборів**	83.168	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядались на Загальних зборах акціонерів:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Про обрання Лічильної комісії.2. Про обрання Голови та Секретаря Зборів.3. Звіт Голови Правління про діяльність Правління за 2012 рік.4. Звіт Голови Ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності за 2012 рік та затвердження висновків Ревізійної комісії щодо річного звіту та балансу ПАТ «Українська біржа»5. Звіт Голови Біржової ради про діяльність Біржової ради за 2012 рік.6. Затвердження основних напрямків діяльності ПАТ «Українська біржа» на 2013 рік.7. Про переобрання Біржової ради ПАТ «Українська біржа» .8. Про переобрання Правління ПАТ «Українська біржа».9. Про переобрання Ревізійної комісії ПАТ «Українська біржа». <p>Всі питання порядку денного розглянуті, по ним прийняті рішення. Ініціатори проведення зборів - Біржова рада та Правління.</p>	

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжрегіональний фондовий союз"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24917996
Місцезнаходження	01032 Україна м. Київ Шевченківський в м.Києві м.Київ Вєтрова,7-Б
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	немає
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	немає
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	044 2386192
Факс	044 2386193
Вид діяльності	послуги електронного цифрового підпису
Опис	Надає послуги електронного документообігу і послуг електронного цифрового підпису

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Україна м. Київ Шевченківський район у м.Києві м.Київ Б.Гринченка,3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	044 2796540
Факс	044 2791322
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Надає депозитарні послуги

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107 Україна м. Київ Шевченківський в м.Києві м.Київ Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263463
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.10.2013

Міжміський код та телефон	044 5854240
Факс	044 585 42 40
Вид діяльності	клірингова діяльність
Опис	Розрахунковий центр здійснює клірингову діяльність. Розрахунковий центр надає послуги щодо обміну між Розрахунковим центром та Біржею інформацією у вигляді електронних документів, необхідною для забезпечення виконання укладених на Біржі правочинів щодо цінних паперів , за допомогою системи електронного документообігу.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ААН "СейЯ Кірш-аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24263164
Місцезнаходження	01033 Україна м. Київ Голосіївський район у м.Києві м.Київ Гайдара, 27, офіс 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1525
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	29.01.2001
Міжміський код та телефон	044 2895280
Факс	044 2895564
Вид діяльності	Аудиторська
Опис	Аудит річних фінансових звітів

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.12.2010	1179/1/10	ДКЦПФР	UA 4000042261	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1000.0	25000	25000000	100
Опис	Лістинг - немає, торгівля акціями здійснюється на внутрішньому ринку. Перша емісія акцій відбулась 18.07.2008р. на 12 млн. грн.(12000 шт., номінальна вартість 1000 грн.) Мета - формування статутного капіталу для здійснення професійної діяльності організатора торгівлі на фондовому ринку. Друга емісія акцій відбулась 10.12.2010р. на 13 млн грн. (13000 шт., номінальна вартість 1000 грн.). Мета - виконання ліцензійних умов відповідно до рішення ДКЦПФР № 347 від 26.05.2006р.								

XI. Опис бізнесу

Загальний торговий оборот ПАТ "Українська біржа" за 2013 рік - 10 936 млн. грн., загальна кількість угод - 1 034 057. Кількість цінних паперів, що перебувало в обігу - більше 250. Обсяг торгів на фондовому ринку склав 7 808 млн грн., а кількість угод становила 434 181. Обсяг торгів на строковому ринку склав 3 370 708 контрактів (або 3 128 млн грн.), кількість угод - 599 876. Обсяг відкритих позицій по ф'ючерсним контрактам на Індекс UX на 31.12.2013р. склав 11 млн грн., або 11 796 контракти. Обсяг відкритих позицій по опціонним контрактам на ф'ючерс на Індекс UX склав 5,5 млн грн. або 5 794 контракти. 23 квітня 2013р. був зафіксований максимальний загальний обсяг торгів за одну торгову сесію у 2013р., який склав 529 млн грн., а 16 жовтня 2013р. був укладений мінімальний обсяг угод на біржі - 9 млн грн. Структура торгів на ПАТ "Українська біржа": акції 47% або 5 146 млн грн., на строковому ринку - 29% або 3 128 млн грн., 24% - корпоративні облігації, державні облігації, сертифікати ІСІ. На кінець 2013р. на фондовому та строковому ринках ПАТ "Українська біржа" було зареєстровано 12 968 торгових рахунків (87% фізичних та 13% юридичних осіб, в тому числі фонди та нерезиденти). В цілому, протягом 2013 року кількість відкритих рахунків зменшилась на 1% порівняно з 2012 роком, що обумовлено закриттям неактивних торгових рахунків клієнтів. ПАТ "Українська біржа" є афілійованим членом Всесвітньої Федерації Бірж (World Federation of Exchanges), яка об'єднує понад 100 учасників, членом Міжнародної асоціації розповсюджувачів та споживачів фінансової інформації (FISD/SIIA), а також членом Міжнародної асоціації бірж держав СНД (МАБ СНД).

Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи не створювались.

Фонд оплати праці у 2013 році -4605,7 тис.грн. (Для порівня в 2012 році - 4930,9 тис.грн.).

Чисельність працівників (всього) -27 осіб.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 25 осіб.

Середньооблікова чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 3 особи.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 3 особи.

Біржа не входить до будь-яких об'єднань.

Біржа не проводить спільну діяльність з будь-якими організаціями та підприємствами.

Надходили пропозиції від акціонерів Біржі стосовно консолідації Біржі з ПАТ "Фондова біржа ПФТС". Умови обговорюються. Будь-які рішення з цього питання не приймалися.

Облікова політика здійснюється відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Положення про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку ПАТ "Українська біржа" затверджено наказом Голови Правління від 04.01.2013р. №1/ОП.
ОСНОВНІ ЗАСАДИ ЗАСТОСУВАННЯ МСФЗ

(а) Стандарти, що застосовуються

Основні засади розроблені для застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) при складанні фінансової звітності ПАТ «Українська біржа» (Далі- Компанія). ПАТ «Українська біржа» ставить за мету послідовно застосовувати обрані основні засади при

здійсненні господарських операцій для співставлення фінансової звітності за різні періоди.

(б) Організація бухгалтерського обліку за МСФО

Організація бухгалтерського обліку для ведення обліку за МСФО в ПАТ «Українська біржа» відбувається у загальному порядку, що відображений в Положенні про облікову політику за національними стандартами обліку. У своїй діяльності для організації бухгалтерського обліку, ведення рахунків та складання зовнішньої і внутрішньої фінансової звітності Компанія дотримується основних принципів бухгалтерського обліку: повного висвітлення усіх господарських операцій, своєчасності, превалювання сутності над формою, обачності, суттєвості, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, послідовності.

(в) Принципи обліку

Фінансова звітність складається у відповідності до принципу обліку за фактичними витратами, за виключенням фінансових інструментів, що оцінюються за справедливою вартістю.

(г) Функціональна валюта та валюта надання даних фінансової звітності

Функціональною валютою Компанії є українська гривня, яка, маючи статус національної валюти України, найкращим чином відображає економічний зміст більшості операцій, що проводить Компанія та пов'язаних з цим обставин, що впливають на її діяльність. Українська гривня є також валютою надання даних фінансової звітності.

У разі виникнення курсових різниць вони враховуються у складі інших доходів та витрат. Всі показники фінансової звітності округлюються до цілих тисяч гривень.

(д) Використання оцінок та суджень

Складання фінансової звітності базується на здійсненні оцінок та припущень, які впливають на суми, відображені у фінансовій звітності. Зазначені оцінки ґрунтуються на інформації, наявній на дату складання фінансової звітності, тому фактичні результати можуть відрізнитися від зазначених оцінок. Оцінки та припущення мають бути зафіксовані у відповідних документах.

Допущення та зроблені на їх підставі облікові оцінки постійно аналізуються для їх оперативної зміни в разі необхідності. Зміни в облікових оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки переглядалися та в усіх наступних періодах, яких торкнулися зазначені зміни.

1 Основні положення облікової політики

Положення облікової політики, що зазначені далі, застосовувались послідовно до першого звітного періоду та порівняльної інформації за попередні періоди.

(а) Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності.

Датою переходу на МСФЗ є 1 січня 2011 р.

Перша фінансова звітність Компанії за МСФЗ складається станом на 31 грудня 2012 року.

(б) Операції в іноземній валюті

При первинному визнанні в функціональній валюті операція в іноземній валюті враховується шляхом застосування до суми в іноземній валюті поточного валютного курсу між функціональною валютою та іноземною валютою на дату здійснення операції. Грошові статті, що відображені в іноземній валюті станом на звітну дату, перераховуються у функціональну валюту за валютним курсом, що діяв на звітну дату. Негрошові статті в іноземній валюті, що обчислюються за історичною вартістю, перераховуються за обмінним курсом на дату операції. Негрошові статті в іноземній валюті, що обчислюються за справедливою вартістю, перераховуються за курсом, що діяв на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникають в результаті перерахунку грошових статей в іноземну валюту, належать визнанню у складі прибутку або збитку. Негрошові активи та зобов'язання, що відображені в іноземній валюті та відображені за фактичними витратами, перераховуються в функціональну валюту за валютним курсом, що діяв на дату проведення операції.

(в) Фінансові активи та зобов'язання

Фінансові активи та фінансові зобов'язання відображаються в обліку, коли Біржа стає стороною за договором по відношенню до відповідного фінансового інструменту. Фінансові активи та зобов'язання первинно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати за правочинами, що напряму пов'язані з придбанням або випуском фінансових активів та зобов'язань (крім тих, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток) відповідно збільшують або зменшують їх справедливу вартість при первинному визнанні. Витрати за угодами, що напряму

відносяться до придбання фінансових активів або зобов'язань, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, відносяться безпосередньо до прибутку або збитку.

Фінансові активи класифікуються в такі категорії: що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток; що утримуються до погашення; що утримуються для продажу; а також позики та дебіторська заборгованість.

Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки.

Фінансовий актив класифікується, як такий, що оцінюється за справедливою вартістю через прибутки або збитки, якщо він передбачений для торгівлі.

Фінансовий актив класифікується, як такий, що передбачений для торгівлі, якщо він:

- придбавається з основною метою продажу в найближчому майбутньому;
- при первинному визнанні є частиною портфелю ідентифікованих фінансових інструментів, що управляються Біржею як єдиний портфель, за яким є недавня історія короткострокових купівель та перепродаж;
- є похідним інструментом, що не класифікується як інструмент хеджування в угоді ефективного хеджування.

Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки, відображаються за справедливою вартістю з визнанням доходів або витрат по переоцінці у складі прибутку або збитку.

Інвестиції, що утримуються до погашення

Непохідні фінансові активи з фіксованими платежами та строком погашення, які Біржа має намір та можливість утримувати до погашення, є інвестиціями, що утримуються до погашення. Такі інвестиції оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки за вирахуванням знецінення.

Якщо Біржа продасть або перекласифікує інвестиції, що утримуються до погашення, більш ніж на незначну суму до строку погашення, вся категорія повинна бути переведена до складу інвестицій, що передбачені для продажу.

Інвестиції, що передбачені для продажу

Фінансові активи, що є в наявності для продажу, являються тими непохідними фінансовими активами, що визначені як такі, що є в наявності для продажу або не класифікуються як 1) позики та дебіторська заборгованість; 2) інвестиції, що утримуються до погашення; 3) фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки.

Інвестиції Біржі, що є в наявності для продажу, обертаються на активному ринку та відображаються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, що мають безпосереднє відношення до їх придбання. Акції, що не обертаються на активному ринку, також класифікуються в якості таких, що наявні для продажу та обліковуються за справедливою вартістю у разі можливості керівництва їх достовірно оцінити. Доходи та витрати, що виникають в результаті зміни справедливої вартості, визнаються у складі іншого сукупного доходу у складі резерву переоцінки інвестицій за виключенням збитків від знецінення. Процентного доходу (що розраховується за методом ефективної процентної ставки) та курсових різниць, що визнаються у складі прибутку або збитку. При вибутті або знеціненні інвестиції накопичені доходи або витрати, що раніше визнавалися в резерві переоцінки інвестицій, перекласифікуються до складу прибутку або збитку.

Позики та дебіторська заборгованість

Облік дебіторської заборгованості ведеться за історичною вартістю.

Позики обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки за вирахуванням знецінення за виключенням короткострокової дебіторської заборгованості.

Знецінення фінансових активів

Фінансові активи, за виключенням активів, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, розглядаються на предмет знецінення на кінець кожного звітного періоду. Фінансові активи вважаються знеціненими при наявності об'єктивних даних, що свідчать

про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків в результаті одного або кількох подій , що відбулися після первинного визнання активу.

Об'єктивним свідомством знецінення фінансових активів може бути наступне :

- значні фінансові труднощі емітента або контрагента ;
- порушення договору- наприклад, відмова від сплати процентів або основної суми;
- висока ймовірність банкрутства або фінансової реорганізації дебітора;
- зникнення фінансового ринку для даного фінансового активу .

Для фінансових активів, що обліковуються за амортизованою вартістю, збиток від знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю актива та поточною вартістю прогнозних майбутніх грошових коштів, що дисконтуються з використанням початкової ефективної ставки проценту за фінансовим активом.

Збиток від знецінення напряму зменшує балансову вартість всіх фінансових активів. За виключенням позик, дебіторської заборгованості та інвестицій. Що утримуються до погашення та зниження вартості яких здійснюється за рахунок формування резерву. В разі визнання безнадійними позики та дебіторська заборгованість списуються за рахунок резерву. Зміна резерву відображається у складі прибутку або збитку.

Припинення визнання фінансових активів

Компанія припиняє визнання фінансового активу в той момент, коли вона втрачає передумовлені договором права на потоки грошових коштів за цим фінансовим активом, або коли вона передає свої права на отримання передбачених договором потоків грошових коштів за цим фінансовим активом в результаті здійснення угоди, в якій іншій стороні передаються практично всі ризики та вигоди, що пов'язані з правом власності на цей фінансовий актив. Будь - яка участь в переданих фінансових активах, сформована Компанією або що збереглася за нею, визнається в якості окремого активу або зобов'язання. В момент припинення визнання інвестиції або при її знеціненні сума загального прибутку або збитку, що накопичена у складі іншого сукупного прибутку, списується та переноситься до складу прибутку або збитку за звітний період.

Фінансові активи та зобов'язання можуть взаємозаліковуватись та відображатись в звіті про фінансовий стан на нетто-основі тільки тоді , коли Компанія має юридично виправдане право на їх взаємозалік та має намір або провести розрахунок за ним на нетто-основі, або реалізувати актив та погасити зобов'язання одночасно.

(i) Непохідні фінансові зобов'язання

Непохідні фінансові зобов'язання (позики, аванси отримані та кредиторська заборгованість) первинно визнаються за справедливою вартістю отриманих коштів з урахуванням витрат, безпосередньо пов'язаних з операцією на дату укладення угоди, в результаті якої Компанія стає стороною за договором, який можна класифікувати як фінансовий інструмент. Після цього аванси отримані та кредиторська заборгованість обліковуються за своєю історичною вартістю, а позики – за амортизованою вартістю із застосуванням ефективної ставки відсотку. Визнання фінансового зобов'язання припиняється в разі погашення, анулювання або закінчення строку погашення відповідного зобов'язання.

(ii) Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові грошові кошти, поточні та кореспондентські рахунки, депозити типу «овернайт» та короткострокові депозити в банках із строком погашення до трьох місяців.

(г) Основні засоби

(i) Власні активи

Об'єкти основних засобів відображаються в фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. У випадку, якщо об'єкт основних засобів складається з кількох компонентів, що мають різний строк корисного використання , такі компоненти відображаються як окремі об'єкти основних засобів.

(ii) Орендовані активи

Оренда (лізинг) , за умовами якої до Компанії переходять практично всі ризики та вигоди, що ґрунтуються на правах власності, класифікуються як фінансовий лізинг. Об'єкти основних засобів, що придбавалися в рамках фінансового лізингу, відображаються у фінансовій звітності в сумі

найменшій з двох показників: справедливої вартості або приведеної на поточний момент вартості мінімальних лізингових платежів на дату початку оренди за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

(iii) Амортизація

Амортизація основних засобів нараховується за методом рівномірного нарахування зносу протягом запланованого строку їх використання та відображається у складі витрат при розрахунку сукупного прибутку. Амортизація нараховується, починаючи з дати придбання, а для об'єктів основних засобів, створених безпосередньо Компанією - з моменту завершення будівництва об'єкту та його готовності до експлуатації. На земельні ділянки амортизація не нараховується. Строки корисного використання різних об'єктів основних засобів можуть бути відображені наступним чином :

Земельні ділянки 50 років

Машини та обладнання 5-9 років

Меблі 5 років

Інструменти та прилади 4 роки

Транспортні засоби 4 роки

(д) Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи відображаються в фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Витрати на придбання ліцензій на спеціальне програмне забезпечення та його впровадження капіталізуються в вартості відповідного нематеріального активу.

Витрати, безпосередньо пов'язані із створенням ідентифікованого унікального програмного забезпечення, що контролюється Компанією, капіталізуються. Створений нематеріальний актив визнається лише в тому випадку, якщо існує висока ймовірність отримання від нього економічних вигід, що перевищує витрати на його розробку, протягом більш ніж одного року та якщо витрати на його розробку можна достовірно оцінити. Створений Компанією нематеріальний актив визнається лише в тому випадку, якщо Компанія має технічні можливості, ресурси та наміри завершити його розробку та використовувати кінцевий продукт. Прямі витрати включають витрати на оплату праці розробників програмного забезпечення та відповідний процент накладних витрат. Витрати, що пов'язані з дослідницькою діяльністю, визнаються як витрати в тому періоді, коли вони виникли. Наступні витрати, що відносяться до нематеріальних активів, капіталізуються лише тоді, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди, що пов'язані з тим об'єктом, до якого ці витрати відносяться. Витрати, що пов'язані з розробкою або технічним обслуговуванням програмного забезпечення, визнаються як витрати за часом їх виникнення.

Амортизація за нематеріальними активами нараховується за методом рівномірного нарахування зносу протягом очікуемого строку їх корисного використання та відображається у складі прибутків та витрат. Строки корисного використання нематеріальних активів встановлюються відповідно до правостановлюючих документів, але не більше ніж 10 років.

(е) Знецінення активів

(і) Фінансові активи

Станом на кожен звітний дату фінансовий актив, не віднесений до категорії фінансових інструментів, що оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутку або збитку за період, оцінюється на предмет наявності об'єктивних свідочств його можливого знецінення.

Фінансовий актив вважається знеціненим, якщо існують об'єктивні свідочства того, що після первинного визнання актива відбулася подія, наслідком чого виявився збиток і що ця подія здійснила негативний вплив на очікуваний показник майбутніх потоків грошових коштів від даного активу, розмір яких можливо достойно оцінити.

До об'єктивних свідочств знецінення фінансових активів можуть відноситись неплатежі або інше невиконання боржниками своїх обов'язків, реструктуризація заборгованості перед Компанією на умовах, які в інших випадках Компанією навіть не стали б розглядатися, ознаки можливого банкрутства боржника або емітента, зникнення активного ринку для якого-небудь цінного паперу. Крім того, по відношенню до інвестиції в дольові цінні папери, об'єктивним свідочством

знецінення такої інвестиції є значне або довготривале зниження її справедливої вартості нижче її фактичної вартості.

Ознаки, що є свідомством знецінення дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, що класифіковані в категорію таких, що утримуються до строків їх погашення, Компанія розглядає як на рівні окремих активів, так і на рівні портфелю.

Усі такі активи, розмір кожного з яких, що розглядається окремо, є значним, оцінюються на можливе знецінення в індивідуальному порядку. В тому випадку, якщо з'ясовується, що перевірені окремо значні статті дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, що класифіковані в категорію таких, що утримуються до строків їх погашення, не є знеціненими, тоді їх об'єднують в портфель для перевірки на предмет знецінення, яке вже мало місце, але ще не зафіксовано.

Статті дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, що класифіковані в категорію таких, що утримуються до строку їх погашення, розмір кожного з яких, що розглядається окремо, не є значним, оцінюються на предмет знецінення в сукупності шляхом об'єднання в портфель тих статей дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, що класифіковані в категорію таких, що утримуються до строків погашення, що мають схожі характеристики ризиків.

При оцінці фактів, що свідчать про знецінення, Компанія аналізує історичні дані у відношенні ступеню ймовірності дефолту, строків відшкодування та сум понесених збитків, що скориговані з урахуванням точки зору керівництва у відношенні поточних економічних та кредитних умов, в результаті яких фактичні збитки, можливо, виявляться більше або менше тих, які можна було б очікувати, виходячі з історичних тенденцій.

У відношенні фінансового активу, що обліковується за амортизованою вартістю, сума збитку від знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу, та приведеною вартістю очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих за первинною ефективною ставкою проценту такого активу. Збитки визнаються у складі прибутків або збитків за період та відображаються на рахунку оціночного резерву, розмір якого вираховується з вартості дебіторської заборгованості. Проценти на знецінений актив продовжують нараховуватись. У випадку настання якої-небудь наступної події, що приведе до зменшення розміру збитку від знецінення, відновлена сума, що раніше була віднесена на збитки від знецінення, відображається у складі прибутку або збитку за період.

Збитки від знецінення інвестиційних цінних паперів, класифікованих за категорією тих, що є в наявності для продажу, визнаються шляхом переносу у склад прибутку або збитку за період тієї суми накопиченого збитку, який раніше визнавався у складі іншого сукупного прибутку та відображався в резерві змін справедливої вартості у складі власного капіталу.

Цей накопичений збиток від знецінення, що виключається із складу іншого сукупного прибутку та включається до складу прибутку або збитку за період, є різницею між вартістю придбання відповідного активу за вирахуванням виплат основної суми та нарахованої амортизації та його поточною справедливою вартістю за вирахуванням всіх збитків від знецінення, що раніше визнавалися у складі прибутку або збитку за період. Зміна нарахованих резервів під знецінення, що викликані зміною вартості у часі, мають відобразитися у складі процентних доходів.

Якщо пізніше справедлива вартість знецінених боргових цінних паперів, що були класифіковані в категорію тих, що утримуються для продажу, збільшиться та таке збільшення можна об'єктивно віднести до якої-небудь події, що відбулася після визнання збитку від знецінення в складі прибутку або збитку за період, то сума, що була віднесена до збитку, відновлюється, при цьому вона визнається у складі прибутку або збитку за період. При цьому наступні відновлення справедливої вартості знецінених дольових цінних паперів, що класифіковані в категорії утримуваних для продажу, визнаються у складі іншого сукупного прибутку.

(ii) Нефінансові активи

Балансова вартість нефінансових активів Компанії, що відрізняються від запасів та відкладених податкових активів, аналізується на кожну звітну дату для виявлення ознак їх можливого знецінення. При наявності таких ознак розраховується розмір суми відповідного активу, що відшкодовується. У відношенні нематеріальних активів, що мають невизначений строк корисного

використання або ще не готові до використання, розмір суми, що відшкодовується, розраховується кожний рік в один і той же час.

Розмір суми активу, що відшкодовується, або одиниці, що генерує потоки грошових коштів, є найбільша з двох сум: цінність використання цього активу (цієї одиниці) та його (її) справедлива вартість за вирахування витрат на продаж. При розрахунку цінності використання грошові потоки, що очікуються в майбутньому, дисконтуються до їх приведеної вартості з використанням до податкової ставки дисконтування, що відображає поточну ринкову оцінку впливу зміни вартості коштів протягом часу та ризику, що є специфічними для даного активу. З метою проведення перевірки на предмет знецінення активи, що не можуть бути перевірені окремо, об'єднуються в найменшу групу, в рамках якої генерується прибуття грошових коштів в результаті використання відповідних активів, що продовжується, та це прибуття більшою частиною не залежить від прибуття грошових потоків, що генеруються іншими активами або групою активів (одиниця, що генерує потоки грошових коштів).

Убуток від знецінення визнається в тому випадку, якщо балансова вартість самого активу або одиниці, що генерує потоки грошових коштів, до яких відноситься цей актив, виявляється вищим ніж його(її) вартість, що відшкодовується. Убутки від знецінення визнаються у складі прибутку або збитку за період. Збитки від знецінення одиниць, що генерують потоки грошових коштів, розподіляються пропорційно на зменшення балансової вартості інших активів у складі відповідної одиниці (групи одиниць).

У відношенні активів на кожен звітний період проводиться аналіз збитку від їх знецінення, визнаного в одному з минулих періодів, з метою виявлення ознак того, що розмір цього збитку належить зменшити або що його не потрібно більше визнавати. Суми, що списані на збитки від знецінення, відновлюються в тому випадку, якщо змінюються фактори оцінки, що використовувались при розрахунку відповідної суми, що відшкодовується. Збиток від знецінення відновлюється тільки в межах суми, що дозволяє відновити вартість активів до їх балансової вартості, в якій вони мали б відображатись, якби не був визнаний збиток від знецінення.

Резерви

Резерв відображається в звіті про фінансовий стан в тому випадку, коли у Компанії виникає юридичне або обґрунтоване зобов'язання в результаті події, що відбулася та існує ймовірність того, що виникне необхідність відволікання коштів для виконання такого зобов'язання.

Якщо сума такого зобов'язання значна, то резерви визначаються шляхом дисконтування очікуваних майбутніх потоків грошових коштів з використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку часової вартості коштів та, де це можна застосувати, ризику, що притаманні цьому зобов'язанню.

Компанія станом на початок звітної року створює резерв сумнівних боргів по дебіторській заборгованості, яка одночасно відповідає двом умовам:

- заборгованість не погашена або з високим ступенем ймовірності не буде погашена в строк, що визначений договором;
- заборгованість не забезпечена відповідними гарантіями.

Підставою для створення резерву є дані інвентаризації про якісну структуру заборгованості.

Інвентаризація проводиться на початок кожного звітної періоду представниками торговельного департаменту по розрахункам з контрагентами. За результатами такої інвентаризації проводиться коригування суми резерву сумнівних боргів.

По сумнівній заборгованості із строком виникнення більш ніж 1 рік до суми створюваного резерву включається вся сума визначеної на підставі інвентаризації заборгованості

По сумнівній заборгованості із строком виникнення більш ніж 180 календарних днів до суми створюваного резерву включається 30 % визначеної на підставі інвентаризації заборгованості.

Заборгованість із строком виникнення до 180 днів не збільшує суму створюваного резерву.

У разі, якщо контрагент - боржник ліквідується та борги залишаються непогашеними, якщо існує впевненість в неповерненні боржником заборгованості або якщо по заборгованості завершився строк позовної давності, вся сума такої заборгованості списується з балансу за рахунок резерву.

Акціонерний капітал та дивіденди

Звичайні акції відображаються у складі власних коштів. Додаткові витрати, безпосередньо пов'язані з випуском звичайних акцій та опціонів на акції визнаються з урахуванням оподаткування як зменшення власних коштів.

Згідно з законодавством прибуток фондової біржі спрямовується на її розвиток та не підлягає розподілу між її засновниками (учасниками). Можливості оголошувати та виплачувати дивіденди Компанія не має, прибуток на акцію не розраховується.

У випадку викупу акцій, що визнані у якості власних коштів, сплачена сума, включаючи витрати, безпосередньо пов'язані з даним викупом, відображається за вирахуванням оподаткування як зменшення власних коштів. Акції, що викупаються, класифікуються як власні акції, що викуплені у акціонерів та відображаються як зменшення загальної кількості власних коштів.

Сума, що отримується за результатом наступного продажу або повторного розміщення власних акцій, що викупуваються, визнається як збільшення власних коштів, а прибуток або збиток, що виникають за результатами даної операції відповідно включаються до складу або виключаються із складу нерозподіленого прибутку.

Оподаткування

Сума податку на прибуток включає суму поточного податку за рік та суму відкладеного податку. Податок на прибуток відображається у складі прибутку або збитку в повному обсязі, за виключенням сум, що відносяться до операцій, що відображаються у складі іншого сукупного прибутку, або до операцій з власниками, що відображаються безпосередньо на рахунках власних коштів, які, відповідно, відображаються у складі власних коштів.

Поточний податок на прибуток розраховується виходячі з очікуваного розміру оподатковуваного прибутку за звітний період з урахуванням ставок по податку на прибуток, що діяв станом на звітну дату, а також суми зобов'язань, що виникли в результаті уточнення сумм податку на прибуток за попередні звітні періоди.

Відкладений податок відображається у відношенні часових різниць, що виникають між балансовою вартістю активів та зобов'язань, що визначаються для цілей їх відображення у фінансовій звітності та їх податковою базою. Відкладений податок не визнається у відношенні наступних часових різниць: різниць, пов'язаних з відображенням у фінансовій звітності гудвілу та не зменшуючі оподатковувану базу; різниці, що відносяться до активів та зобов'язань, факт первинного відображення яких не впливає ні на бухгалтерський, ні на оподатковуваний прибуток, а також часові різниці, пов'язані з інвестиціями в дочірній компанії, у випадку, коли материнська компанія має можливість контролювати час реалізації вказаних різниць та існує впевненість в тому, що дані часові різниці не будуть реалізовані в осяжному майбутньому. Розмір відкладеного податку визначається виходячі з податкових ставок, які будуть застосовуватись в майбутньому, в момент відновлення часових різниць, базуючись на діючих або по суті введених в дію законах станом на звітну дату.

Розмір відкладеного податку визначається, виходячі з податкових ставок, які будуть застосовуватись в майбутньому, в момент відновлення часових різниць, базуючись на діючих або по суті введених в дію вимог законодавства станом на звітну дату.

Вимоги та зобов'язання за відкладеним податком взаємозараховуються в тому випадку, якщо є юридична підстава зараховувати один проти одного суми вимог та зобов'язань по поточному податку на прибуток та вони мають відношення до податку на прибуток, що сплачується одному й тому ж податковому органу однією компанією, що оподатковується, або ж різними компаніями, що мають намір врегулювати зобов'язання та вимоги по поточному податку на прибуток шляхом взаємозаліку або реалізувати вимоги та виконати зобов'язання одночасно.

Вимоги за відкладеним податком відображаються в тому розмірі, який відповідає ймовірності того, що в майбутньому буде отриманий оподатковуваний прибуток, що є достатнім для того, щоб покрити часові різниці, неприйняті видатки за податками та невикористані податкові пільги. Розмір вимог за відкладеним податком зменшується в тому ступені, в якому не існує більше ймовірності того, що буде отримана відповідна вигода від реалізації податкових вимог.

(ж) Винагорода співробітників

При визначенні розміру зобов'язань у відношенні короткострокових винагород співробітників

дисконтування не застосовується, відповідні витрати визнаються за мірою виконання співробітниками своїх робочих зобов'язань.

У відношенні сум, що очікуються до виплат у якості премій або в рамках короткострокового плану виплат премій або участі в прибутках, визнається зобов'язання, якщо у Компанії є діюче юридичне або передбачається сформоване зобов'язання по виплатам відповідних сум, що виникло в результаті здійснення співробітником своєї трудової діяльності в минулому та розмір цього зобов'язання можна оцінити з достатнім ступенем надійності.

(з) Визнання доходів та витрат.

Комісійні, а також інші доходи та витрати, як правило, відображаються у відповідності до принципу нарахування на дату надання відповідної послуги.

Процентні доходи та процентні витрати відображаються у складі прибутку або збитку з використанням методу ефективної процентної ставки.

Дохід у формі дивидендів визнається у складі прибутку або збитку в той момент, коли у Компанії з'являється право на отримання відповідного платежу.

Прибутки та збитки від перерахунку залишків в іноземній валюті відображаються за нетто-основою.

Непроцентні витрати відображаються на дату отримання відповідних товарів та надання відповідних послуг, за виключенням випадків, коли витрати пов'язані з зобов'язанням, в результаті якого зобов'язання та відповідні витрати відображаються у фінансовій звітності.

Платежі за договорами операційної оренди визнаються у складі прибутку або збитку рівномірно протягом дії договору оренди. Сума отриманих пільг зменшує загальний розмір витрат за орендними операціями протягом всього строку дії оренди.

Мінімальні орендні платежі за договорами фінансової оренди розподіляються на дві складові: фінансові витрати та погашення зобов'язань за орендою. Фінансові витрати розподіляються за періодами протягом дії оренди таким чином, щоб ставка, за якою нараховуються проценти на залишкову частину зобов'язань за орендою, була постійною.

Умовні орендні платежі відображаються в обліку шляхом перегляду мінімальних орендних платежів на строк дії оренди, що залишився, коли зникає відповідна невизначеність та розмір коригування орендної платні стає відомим.

Звітність за сегментами

Операційний сегмент є компонентом Компанії, що бере участь в комерційній діяльності, від якої він отримує прибутки, або несе збитки (включаючи прибутки та збитки у відношенні операцій з іншими компонентами Компанії), результати діяльності якого регулярно аналізуються особою, що відповідає за прийняття операційних рішень при розподілу ресурсів між сегментами та при оцінці фінансових результатів їх діяльності та у відношенні до якого доступна фінансова інформація.

ПОГОДЖЕНО:

Головний бухгалтер О.І.Бажкова

Начальник юридичного департаменту Ю.Ю.Морозенко

Основні види діяльності: (66.11) - управління фінансовими ринками; (63.11) - оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність; (66.12) - посередництво за договорами по цінних паперах або товарах. Зазначені види діяльності дозволяють емітенту здійснювати діяльність з організації біржових торгів цінними паперами та деривативами з використанням електронної торговельної системи (ЕТС) і спрямовані на створення організаційних, технологічних, інформаційних, правових та інших умов для збирання та поширення інформації стосовно попиту і пропозицій, проведення регулярних торгів фінансовими інструментами за встановленими правилами, централізованого укладання і виконання договорів щодо фінансових інструментів, в тому числі здійснення клірингу та розрахунків за ними.

Основні операції - біржові операції з фондовими цінностями (цінними паперами, ф'ючерсними контрактами на Індекс українських акцій (індекс UX), опціонними контрактами на ф'ючерс на Індекс українських акцій (індекс UX).

У 2013 році не було значного придбання або відчуження активів.

В 2012 році було придбано та введено в експлуатацію обладнання, яке є необхідним для професійної діяльності емітента на фондовому ринку (в тому числі для центру обробки даних) на загальну суму - 356 тис.грн. Відчуження активів (акції ПрАТ "ВДЦП") на загальну суму- 2 647 620 грн.

Зазначені правочини не уклались.

Здійснюється оренда приміщення відповідно до вимог Ліцензійних умов, затверджених рішенням НКЦПФР від 14.05.2013р. № 818. Оренда обладнання та програмного забезпечення - для організації біржових торгів цінними паперами та деривативами.

Високий ступень залежності від недосконалого законодавства, яке регламентує діяльність професійних учасників фондового ринку. Є доцільним удосконалювати законодавство, яке регламентує діяльність професійних учасників фондового ринку, емітентів та інвесторів, в тому числі операцій на біржовому ринку з цінними паперами та деривативами, а також податкового законодавства.

Факти виплати штрафних санкцій відсутні.

Фінансування здійснюється за рахунок результатів власної діяльності. Відповідно до статті 21 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" прибуток спрямовується на розвиток ПАТ "Українська біржа". Власного капіталу достатньо для покриття поточних потреб емітента.

Всі договори на кінець звітнього періоду виконані та закриті.

Подальше зростання ліквідності та обсягу торгів на ринку цінних паперів та деривативів. Залучення приватних інвесторів, залучення банків в якості клієнтів, залучення іноземних інвесторів та активна робота з емітентами. Збереження позицій лідера на строковому ринку, а саме: зростання загальної ліквідності та обсягу торгів, запуск нових строкових контрактів (на паперів валютну пару гривня-долар, аграрні індекси, ціну золота, ціну нафти), залучення інституційних інвесторів. Подальший розвиток пост-трейдингової інфраструктури. Лістинг іноземних цінних паперів, емітенти яких ведуть операційну діяльність на території України. Просування продуктів та послуг на міжнародних фондових ринках, а саме: просування продуктів та послуг УХ глобальним учасникам, співробітництво з міжнародними інформаційними агентствами.

Подальший розвиток клієнтської бази (проведення семінарів та конференцій за участю професійних трейдерів, спільні з брокерами PR компанії та заходи, проведення спеціальних заходів для клієнтів: конкурс Найкращий приватний інвестор, Біржова Універсіада тощо). Участь в досконаленні законодавства щодо операцій з деривативами, депозитарної системи, інститутів спільного інвестування, податкового законодавства.

Витрати на дослідження та розробки у звітньому періоді не здійснювалися.

В звітньому періоді емітент виступав третьою стороною в судових спорах ТЦП-членів біржі до районних Державних податкових служб м.Києва, а саме:

- 1)ТОВ "Брокерський дім "Фінансист" до ДПП Святошинського р-ну м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення- рішення (щодо угод з цінними паперами укладеними на біржі).Справа № 2а-11885/11/2760, Рішення 1,2 та касаційної інстанції на користь ТОВ "Брокерський дім "Фінансист".
- 2)ТОВ "Фіма Інтернешнл Київ" до ДПП Голосіївського р-ну м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення- рішення (щодо угод з цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 2а-12960/11/2760. Рішення 1 та 2 інстанції на користь ДПП. Касаційна інстанція скасувала ці рішення та направила справу на новий розгляд до суду першої інстанції. Постанова Окружного адміністративного суду (тройка) від 20.11.2013р. - на користь ТОВ " Фіма Інтернешнл Київ".
- 3)ТОВ "Фінансова компанія "КУБ" до ДПП "Голосіївського р-ну м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі).Справа № 2-а-12950/11/2670. Рішення 1 та 2 інстанції на користь ТОВ Фінансова компанія "КУБ".
- 4)ТОВ "Фінтайм" до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 826/15596/13-а. Рішення 1 та 2 інстанції на користь ТОВ "Фінтайм".
- 5)ТОВ "Кінто Інвест" до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 826/9676/13-а. Рішення 1 інстанції на користь ТЦП.
- 6) Прат "Оксана Плюс" (клієнт ТЦП-ТОВ "Кінто ЛТД")до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі).Справа № 826/9675/13-а. Рішення 1 та 2 інстанції на користь Товариства. Суд відмовив ДПП у відкритті касаційного провадження.
- 7)ПАТ ЗНКІФ "Синергія Клаб" (клієнт ТЦП-ТОВ "Кінто ЛТД") до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 826/9673/13-а. Рішення 1 інстанції на користь ПАТ ЗНКІФ "Синергія Клаб".
- 8)ПАТ ЗНКІФ "Кінто Капітал" (клієнт ТЦП-ТОВ "Кінто ЛТД")до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа №826/9677/13-а. Рішення 1та 2 інстанції на користь ПАТ ЗНКІФ "Кінто Капітал" .
- 9)ТОВ "Інтерфінком" (клієнт ТОВ "Конкорд") до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі).Справа № 826/11520/13-а. Рішення 1та 2 інстанції на користь ТЦП.
- 10)ТОВ "КВББ Есет Менеджмент"до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 826/12356/13-а. Рішення 1 інстанції на користь ТЦП.
- 11) ТОВ КУА "Енергія Капітал" (клієнт ТОВ "Український енергетичний капітал") до ДПП Шевченківського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 826/17468/13-а. Рішення 1 інстанції на користь ТОВ КУА "Енергія Капітал".
- 12)ТОВ "Аструм Капітал" до ДПП Подільського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 826/11017/13-а. Рішення 1 інстанції на користь ТЦП.
- 13)ТОВ "Ф"южн Сек"юрітіз" до ДПП Подільського району м.Києва про визнання недійсним податкового повідомлення-рішення (щодо угод с цінними паперами укладеними на біржі). Справа № 826/7580/13-а. Рішення 1 інстанції на користь ТЦП.

Емітент створений 02.10.2008р. Вартість чистих активів емітента станом на 31.12.2013р. більша за статутний капітал, що відповідає вимогам законодавства України.

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	4460	3555	0	0	4460	3555
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	4233	3398	0	0	4233	3398
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	227	157	0	0	227	157
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	4460	3555	0	0	4460	3555
Опис	Основні засоби (4 група) придбані у 2011-2013 рр., з урахуванням зносу згідно чинного законодавства, обмежень у використанні - немає.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	25421	27013
Статутний капітал (тис. грн.)	25000	25000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	25000	26000
Опис	Методика розрахунку вартості чистих активів здійснюється відповідно до облікової політики емітента	
Висновок	Інформація відповідає вимогам законодавства щодо розрахунку вартості чистих активів. Вартість чистих активів емітента станом на 31.12.2013р. більша за статутний капітал, що відповідає вимогам законодавства України. Станом на 31.12.2013р. емітент повністю здатний погасити свої короткострокові зобов'язання.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за 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 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 вексями (всього)	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	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	0	X	X
Усього зобов'язань	X	0	X	X
Опис:	Емітент не має боргових зобов'язань.			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	біржовий збір та плата за технічні послуги (ЕТС) та поставку інформації	н/д	11621.5	100.0	н/д	11621.5	100.0

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
24.04.2013	25.04.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
05.03.2013	05.03.2013	Відомості про проведення загальних зборів
11.04.2013	12.04.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
10.12.2013	10.12.2013	Відомості про проведення загальних зборів

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "ААН "СейЯ-Кірш-аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24263164
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 01033, м.Київ, вул.Гайдара, 27, оф.5
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1525 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	61 П 000061 19.03.2013 до 23.12.2015
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2013
Думка аудитора***	безумовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "ААН "СейЯ- Кірш-аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24263164
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна,01033, м.Київ, вул.Гайдара,27, оф.5
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1525 23.12.2010
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	61 П 000061 19.03.2013 до 23.12.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» СТАНОМ НА 31.12.2013 р.</p> <p>м. Київ 10 лютого 2014 р.</p> <p>Аудиторський висновок наданий для акціонерів Публічного акціонерного товариства «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.</p>	

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА.

1.1. Загальні відомості про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» (надалі – ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», або Товариство) зведені в табл. 1.1.

Таблиця 1.1

Повне найменування ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»

Скорочена назва ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»

Код ЄДРПОУ 36184092

Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство

№ свідоцтва про державну реєстрацію і дата видачі, орган, що видав свідоцтво Публічне акціонерне товариство «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» зареєстровано Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією 02.10.2008р. (свідоцтво серії А01 № 302048, номер запису 1 070 105 0005 034700.). Заміна свідоцтва здійснена 06.10.2010р. у зв'язку зі зміною найменування юридичної особи

Місцезнаходження Юридична і фактична адреса - м. Київ, вул. Шовковична 42-44

Наявність ліцензії Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку серія АГ № 399339, видана 22.10.2010 Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, термін дії 16.12.2008 -16.12.2018р.

Види діяльності На дату надання аудиторського звіту за даними Довідки з Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України, наданої Головним управлінням регіональної статистики Державної служби статистики України серії АА № 772696 від 22.10.2012р. Товариство здійснює наступні види діяльності за КВЕД-2010:

66.11 Управління фінансовими ринками;

63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність;

66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах.

Чисельність працівників на звітну дату 28

Голова Правління Ткаченко О.В.

Головний бухгалтер Бажкова О.І.

2. ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ.

Нами, незалежною аудиторською фірмою ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» проведено перевірку достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування фінансової звітності за МСФЗ ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» за 2013 рік станом на 31.12.2013 р., що передбачена Законом України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» № 996-ХІV від 16.07.1999р., та МСБО 1 «Фінансові звіти», а саме: баланс (звіт про фінансовий стан) (форма №1), звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (форма №2), звіт про рух грошових коштів (форма №3), звіт про власний капітал (форма №4), примітки до річної фінансової звітності (форма №5).

Аудиторська перевірка проводилася відповідно до Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема з урахуванням вимог міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності».

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності є Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється у відповідності до наказу від 04.01.2013р. №1/ОП.

Важливі аспекти облікової політики Товариства наступні:

- Фінансові активи та фінансові зобов'язання відображаються в обліку, коли ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» стає стороною за договором по відношенню до відповідного фінансового інструменту. Фінансові активи та зобов'язання первинно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати за правочинами, що напряду пов'язані з придбанням або випуском фінансових активів та зобов'язань (крім тих, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток) відповідно збільшують або зменшують їх справедливую вартість при первинному визнанні. Витрати за угодами, що напряду відносяться до придбання фінансових активів або зобов'язань, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, відносяться безпосередньо до прибутку або збитку.

- Облік дебіторської заборгованості ведеться за історичною вартістю. Позички обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки за вирахуванням знецінення за виключенням короткострокової дебіторської заборгованості.

- Згідно з законодавством прибуток фондової біржі спрямовується на її розвиток та не підлягає розподілу між її засновниками (учасниками). Можливості оголошувати та виплачувати дивіденди ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не має, прибуток на акцію не розраховується.

3. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ДОСТОВІРНЕ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне представлення фінансових звітів відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає за необхідний для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА НАДАННЯ ВИСНОВКУ СТОСОВНО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.

Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо цієї фінансової звітності за МЗФЗ на підставі проведеної аудиторської перевірки. Аудит проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають

від аудитора дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення думки аудитора.

5. ВИСЛОВЛЕННЯ ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ.

На нашу думку, фінансова звітність ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» за рік, що закінчився 31.12.2013р., в цілому складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України.

6. ІНШІ ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

6.1. АКТИВИ

6.1.1. Необоротні активи

Первісна вартість основних фондів ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» станом на 31.12.2013р. складає 5870,0 тис. грн., знос основних фондів складає 2315,0 тис. грн., залишкова вартість – 3555,0 тис. грн.

Знос основних фондів та нематеріальних активів у 2013 року нараховується в бухгалтерському обліку прямолінійним методом, виходячи зі строку служби.

Балансова вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2013р. складає 1511 тис. грн.

Довгострокові фінансові інвестиції у розмірі 1315 тис. грн. представлені акціями інших підприємств.

Документальне оформлення і відображення в обліку операцій з цінними паперами відповідає вимогам чинного законодавства.

Відстрочені податкові активи на звітну дату представлені у розмірі 63 тис. грн.

6.1.2. Оборотні активи

Запаси Товариства станом на 31.12.2013. складають 28 тис. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2013 р. в сумі 1044,0 тис. грн. представлена:

- дебіторською заборгованістю за товари, роботи, послуги – 267,0 тис. грн.;

- дебіторською заборгованістю за розрахунками з бюджетом – 157,0 тис. грн.;

- дебіторською заборгованістю за розрахунками за виданими авансами – 367,0 тис. грн.

- дебіторською заборгованістю за розрахунками з нарахованих доходів – 253,0 тис. грн.

Резерв сумнівних боргів по дебіторській заборгованості складає 35,0 тис. грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець звітного періоду складають 28689,0 тис. грн.

Станом на 31.12.2013 р. інші оборотні активи представлені в розмірі 7 тис. грн.

Всі активи відображені в балансі за достовірно визначеною оцінкою. Відносно всіх активів очікуються майбутні економічні вигоди.

6.2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ.

6.2.1. Довгострокові зобов'язання і забезпечення Товариства.

Станом на 31.12.2013р. ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» має довгострокові забезпечення витрат персоналу в сумі 394 тис. грн.

6.2.2. Поточні зобов'язання і забезпечення Товариства

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2013р. представлені в розмірі 10397,0 тис. грн. та включають:

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги – 239,0 тис. грн.

- поточну кредиторську заборгованість за одержаними авансами – 70,0 тис. грн.;

- поточні забезпечення – 17,0 тис. грн.;

- інші поточні зобов'язання – 10071,0 тис. грн.

Аудитор підтверджує, що зобов'язання відображені в балансі Товариства за достовірно визначеною оцінкою.

6.3. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТОВАРИСТВА.

За результатами господарської діяльності за 2013 р. ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» отримало збиток у 1592,0 тис. грн.

Загальна сума нерозподіленого прибутку станом на 31.12.2013 р. складає 328,0 тис. грн.

Вартість чистих активів ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» станом на 31.12.2013р. складає 25421,0 тис. грн. (двадцять п'ять мільйонів чотириста двадцять одна тисяча гривень), що перевищує вартість статутного капіталу.

Вартість чистих активів Товариства, визначена з урахуванням «Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», затверджених Рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004р., відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

6.4. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ.

Статутний капітал ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» станом на 31.12.2013р. у розмірі 25 000 000,00 (двадцять п'ять мільйонів) грн. сформований відповідно до діючого законодавства України та повністю сплачений грошовими коштами.

В Додатку 1 до цього Аудиторського висновку представлена інформація щодо формування та оплати статутного капіталу.

6.5. Розкриття інформації про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою

статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»

Розкриття інформації представлено в табл. 3.

Таблиця 3

Найменування особливої інформації щодо: Коментар щодо наявності інформації

Прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу Рішення не приймалось.

Прийняття рішення про викуп власних акцій Рішення не приймалось.

Факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі Змін не було.

Отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента Позики, що перевищують 25 відсотків активів емітента, не отримувались.

Зміну складу посадових осіб емітента Рішення про зміну складу посадових осіб було прийнято 11 квітня 2013 року на Загальних зборах ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» (Протокол № 10 від 11 квітня 2013 року). Згідно цього рішення:

- 1) відкликано з Членів Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю «Альфа Капітал» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 2) відкликано з Членів Біржової ради Приватне акціонерне товариство «Інвестиційна фінансова компанія «АРТ КАПІТАЛ» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 0,184 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 3) відкликано з Членів Біржової ради Приватне акціонерне товариство «ІВЕКС КАПІТАЛ» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 4,164 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 4) відкликано з Членів Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю «ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ ВЕЛСС КАПІТАЛ» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 0,08 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 5) відкликано з Членів Біржової ради Спільне підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «ДРАГОН КАПІТАЛ» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 4 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 6) відкликано з Членів Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю «КОНКОРД КАПІТАЛ» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 7) відкликано з Членів Біржової ради Відкрите акціонерне товариство «Московська Біржа ММВБ-РТС» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 22,444 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 8) відкликано з Членів Біржової ради Приватне акціонерне товариство Інвестиційна компанія «ПРОСПЕКТ ІНВЕСТМЕНТС» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 2,088 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 9) відкликано з Членів Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю «ТЕКТ-ТРЕЙД» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 2,676 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 10) відкликано з Членів Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю «ТРОЙКА ДІАЛОГ УКРАЇНА» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 11) відкликано з Членів Біржової ради Сухорукова Олексія Валерійовича у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 3,964 % Статутного капіталу, Член Біржової ради з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 12) обрано Членом Біржової ради Сульжика Романа Миколайовича строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займав посади: менеджера, керуючого директора з ризиків, керуючого директора з управління економічними ризиками, керуючого директора зі строкового ринку;
- 13) обрано Членом Біржової ради Золотько Дмитра Яковича строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займав посади: заступника Голови Правління, члена Правління, казначея;
- 14) обрано Членом Біржової ради Тарабакіна Дмитра Валерійовича строком на один рік, у зв'язку з переобранням

- складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займає посаду: директора;
- 15) обрано Членом Біржової ради Мазепу Ігоря Олександровича строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займає посаду: генерального директора;
- 16) обрано Членом Біржової ради Потьомкіна Олександра Івановича строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займав посади: радника Голови, старшого віце-президента, виконавчого директора з міжнародної присутності;
- 17) обрано Членом Біржової ради Єршова Артемія Михайловича строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займає посаду: директора;
- 18) обрано Членом Біржової ради Сухорукова Олексія Валерійовича строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що складає 3,964 % Статутного капіталу, займав посади: інженера-програміста, інженера, менеджера, консультанта, технічного директора, заступника директора, заступника генерального директора, віце-президента, керівника департаменту, заступника Голови Правління, першого заступника Голови Правління; генерального директора, керуючого директора;
- 19) обрано Членом Біржової ради Приватне акціонерне товариство «Інвестиційна фінансова компанія «АРТ КАПІТАЛ» строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, володіє часткою в розмірі 0,184 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»;
- 20) обрано Членом Біржової ради Приватне акціонерне товариство «ІВЕКС КАПІТАЛ» строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, володіє часткою в розмірі 4,164 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»;
- 21) обрано Членом Біржової ради Відкрите акціонерне товариство «Московська Біржа ММВБ-РТС» строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, володіє часткою в розмірі 22,444 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»;
- 22) обрано Членом Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю «ТЕКТ-ТРЕЙД» строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, володіє часткою в розмірі 2,676 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»;
- 23) відкликано з посади Першого заступника Голови Правління Данова Сергія Володимировича, згоди на розкриття паспортних даних не надано, у зв'язку з закінченням терміну повноважень, переобранням складу Правління та поданою заявою про звільнення, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займав посаду Першого заступника Голови Правління з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 24) відкликано з посади Члена Правління Слободчикову Наталію Іванівну, згоди на розкриття паспортних даних не надано, у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Правління, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займала посаду з 21.04.2011 по 11.04.2013;
- 25) переобрано на новий строк (один рік) Головою Правління Ткаченка Олега Васильовича, згоди на розкриття паспортних даних не надано, у зв'язку з переобранням складу Правління, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займав посади: економіста, курсового маклера-провідного спеціаліста відділу, начальника відділу, Голови Правління;
- 26) обрано на посаду Першого заступника Голови Правління Слободчикову Наталію Іванівну строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Правління, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займала посади: інженера-економіста, економіста, начальника відділу, керівника департаменту, директора департаменту, віце-президента, члена Правління;
- 27) обрано на посаду Члена Правління Комісарова Євгена Анатолійовича строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Правління, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займав посади: інженера з маркетингу, начальника відділу, курсового маклера-провідного спеціаліста відділу, головного спеціаліста відділу, начальника відділу, заступника директора, заступника Голови Правління;
- 28) відкликано з Членів Ревізійної комісії Товариство з обмеженою відповідальністю «АЛОП УКРАЇНА» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Ревізійної комісії, володіє часткою в розмірі 1,06 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», Член Ревізійної комісії з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 29) відкликано з Членів Ревізійної комісії Товариство з обмеженою відповідальністю «Брокерський дом «ОТКРИТІЄ» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Ревізійної комісії, не володіє акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», Член Ревізійної комісії з 12.04.2012 по 11.04.2013
- 30) відкликано з Членів Ревізійної комісії Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Ревізійної комісії, володіє часткою в розмірі 0,04 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», Член Ревізійної комісії з 12.04.2012 по 11.04.2013;
- 31) обрано на посаду Члена Ревізійної комісії Товариство з обмеженою відповідальністю «АЛОП УКРАЇНА», строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Ревізійної комісії, володіє часткою в розмірі 1,06 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»;

32) обрано Членом Ревізійної комісії Гордієнко Ольгу Юріївну, строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Ревізійної комісії, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займає посаду: головного бухгалтера;

33) обрано Членом Ревізійної комісії Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Ревізійної комісії, володіє часткою в розмірі 0,04 % Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», Член Ревізійної комісії з 12.04.2012 по 11.04.2013.

Рішення про зміну складу посадових осіб було прийнято 24 квітня 2013 року на засіданні Біржової ради Публічного акціонерного товариства «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» (Протокол №6 від 24 квітня 2013 року). Згідно цього рішення, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, обрано Головою Біржової ради Мазепу Ігоря Олександровича (згоди на розкриття паспортних даних не надано), термін повноважень - до переобрання, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займає посаду генерального директора, інформація щодо інших посад, які обіймала особа протягом своєї діяльності, відсутня.

Зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій

Не відбувалось

Рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв Філії та представництва в 2013 році не утворювались.

Рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу Рішення не приймалось.

Порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію Справу про банкрутство не порушували.

Рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента Рішення відсутнє за відсутністю справи про банкрутство.

6.6. СУТТЄВІ НЕВІДПОВІДНОСТІ МІЖ ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ТА ІНШОЮ ІНФОРМАЦІЄЮ.

В результаті проведеної аудиторської перевірки не виявлено невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається Товариством.

6.7. ВИКОНАННЯ ЗНАЧНИХ ПРАВочИНІВ.

За звітний період Товариством не здійснювались значні правочини.

6.8. РІВЕНЬ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ.

Рівень корпоративного управління та система внутрішнього контролю ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» в цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства».

6.9. ІДЕНТИФІКАЦІЯ РИЗИКІВ СУТТЄВОГО ВИКРИВЛЕННЯ.

За результатами ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки аудитори прийшли до висновку, що в Товаристві такі ризики оцінюються як мінімальні.

7. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ.

Аудиторська перевірка виконана Товариством з обмеженою відповідальністю «ААН «СейЯ-Кірш-аудит», яка здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 1525, виданого рішенням Аудиторської палати України 26 січня 2001р. за № 98, строком дії 26.01.2001 р. – 23.12.2015 р.

ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» зареєстрована 29.03.1996р. Московською адміністрацією м. Києва.

Місцезнаходження ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит»: 01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5, тел./факс 289-53-80, 289-55-64.

Аудиторська перевірка здійснювалась на підставі Договору № 2512/13 від 25.12.2013р. з 20.01.2014р. по 10.02.2014р. аудиторською групою на чолі з незалежним аудитором Зацерковною Т.М. (сертифікат аудитора 000857 від 29.02.1996р.). Період перевірки – 2013 рік.

Генеральний директор - Зацерковна Тетяна Миколаївна (сертифікат аудитора № 000857 від 29.02.96 р., виданий за рішенням АПУ № 42 від 29.02.1996р., дія сертифікату до 28.02.2015р.).

У відповідності до рішення Аудиторської палати України № 2221/4 від 04.11.2010р. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» успішно пройшла зовнішній контроль якості професійних послуг.

Генеральний директор

ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» Зацерковна Т.М.

Продовлення немає

Продовження немає

Продовження немає

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	2	1

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): Інші органи реєстрацію акціонерів для участі у загальних зборах не здійснювали	Ні	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків	X	

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): Іншим способом голосування не відбувалось	Ні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		
Інше (запишіть): Інші причини скликання позачергових загальних зборів акціонерів - відсутні	Ні	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні) Ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	11
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	4
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	4

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 12

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний	X	
Інші (запишіть)	Інші комітети не створені	
Інші (запишіть)	Інші комітети не створені	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X

Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	Члени Біржової ради не отримують винагороди	

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): Зазначені вище вимоги викладені в Положенні про Біржову раду		X

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	Члени Біржової ради були обрані Загальними зборами акціонерів 11.04.2013р. (протокол № 10).	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) Так

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до

	акціонерів			компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Так	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) Так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) Так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Інші документи не існують	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦІФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Так	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Так	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Інші органи рішення про затвердження зовнішнього аудитора не приймали	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років?

(так/ні) Так

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Інші причини відсутні	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Інші органи перевірки не проводили	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Інші органи та акціонери перевірку діяльності емітента не ініціювали	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок	X	

Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): інші рішення можуть бути прийняті протягом поточного року		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Не визначились

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: Акціонерне товариство не має кодексу корпоративного управління

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Інформацію не оприлюднювали, оскільки акціонерне товариство не має кодексу корпоративного управління

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

Акціонерне товариство не має кодексу корпоративного управління

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

Біржа створена для здійснення діяльності в якості фондової біржі з метою забезпечення функціонування та розвитку ринку цінних паперів, інших фінансових інструментів, визначення їх ринкових цін, формування попиту і пропозиції цінних паперів та належного розповсюдження інформації про них, проведення регулярних торгів фінансовими інструментами за встановленими правилами, укладення і виконання договорів щодо фінансових інструментів, у тому числі здійснення клірингу та розрахунків за ними, розв'язання спорів відповідно до законодавства, а також підтримки високого рівня професіоналізму учасників фондового ринку.

Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

ВАТ "Московська Біржа ММВБ-РТС" (попередня назва ВАТ "ММВБ-РТС" (є універсальним правонаступником ВАТ "Фондова біржа РТС") ,місце реєстрації - Російська Федерація , місцезнаходження: 125009 Москва, Кисловський провулок, буд.13, реєстраційний номер 1027739387, належить частка в статутному капіталі -22,444%. ПрАТ "Український біржовий холдинг", Україна, 01401, м.Київ, вул.Шовковична 42-44, код ЄДРПОУ 37779410,належить частка в статутному капіталі- 20,64%. В свою чергу 100% статутного капіталу ПрАТ "Український біржовий холдинг" належить ВАТ Московська Біржа.

Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

Факти порушення членами Біржової ради або Правлінням внутрішніх правил - відсутні

Заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або відсутність таких заходів.

До членів Біржової ради та Правління заходи впливу з боку органів державної влади не застосовувались.

Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.

Управління ризиками має першочергове значення для бізнесу емітента і є важливим елементом діяльності емітента. Біржа зазнає ринковий ризик, кредитний ризик і ризик ліквідності. Політика з управління ризиками націлена на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається емітент, на встановлення лімітів ризику та контролю, а також постійного моніторингу за його рівнем і дотримання встановлених обмежень, політики управління ним. Управління операційним ризиком покликано забезпечити дотримання внутрішніх політик і процедур, які призначені для пом'якшення зовнішніх і внутрішніх факторів ризику. Біржова рада несе повну відповідальність за нагляд у сфері управління ризиками, контролю, аналізу політики і процедури, а також схвалення значних операцій. Правління емітента відповідає за контроль і здійснення управління ризиками, стратегії, затвердженої Біржовою Радою. Більш детально інформація розкрита в розділі - Аудиторський висновок за МФСЗ.

Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).

Діяльність Служби внутрішнього аудиту (контролю) ПАТ «Українська біржа» у 2013 році здійснювалась відповідно Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) Публічного акціонерного товариства «Українська біржа» та Плану (графіку) перевірок на 2013 рік. Протягом 2013 року Службою внутрішнього аудиту було проведено 6 перевірок, щодо: 1.Результатів фінансової діяльності Біржі за 2012 рік та їх відповідності міжнародним стандартам фінансової звітності (звітність УБ як емітента) 2.Виконання Головою та членами Правління установчих та внутрішніх документів Біржі протягом 2012 року та 1 кварталу 2013року . 3. Системи фінансового моніторингу Біржі. 4.Системи управління ризиками Біржі. 5. Стану активів Біржі на 1.10.2013року. 6.Забезпечення комп'ютерної безпеки. План (графік) перевірок за 2013 рік виконаний в повному обсязі. Позапланові перевірки не здійснювались. За результатами кожної перевірки складено відповідний звіт. Порушень з боку посадовців та працівників Біржі не виявлено. Всі структурні підрозділи, які перевірялись Службою внутрішнього аудиту (контролю) функціонують відповідно до Правил Біржі та чинного законодавства України.

Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.

Факти відчуження активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті емітента розмір - відсутні

Результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

Факти купівлі-продажу активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті емітента розмір - відсутні

Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.

Юридичні особи, що мають значний вплив на емітента: Відкрите акціонерне товариство "Московська Біржа ММВБ-РТС" володіє 22,444% звичайних акцій емітента. Приватне акціонерне товариство "Українській біржовий холдинг" володіє 20,640% звичайних акцій емітента. Решта акцій належать понад п'ятдесятьом різним інвесторам, з менш ніж 5% голосів одному інвестору. Емітент надає послуги для своїх акціонерів на тих же умовах, що й для інших клієнтів.

Інформація про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

Аудиторська перевірка проводилася відповідно до Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема з урахуванням вимог міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності». Концептуальною основою підготовки фінансової звітності є Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.

Товариство з обмеженою відповідальністю "ААН СейЯ-Кірш-аудит", ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 24263164. Місцезнаходження: Україна, 01033, м.Київ, вул. Гайдара, 27, оф.5. Свідоцтво про включення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 1525, виданого рішенням Аудиторської палати України 26.01.2001 р. за №98, строком дії 26.01.2001р. по 23.12.2015р. Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів : реєстраційний номер Свідоцтва 61, серія та номер П 000061, строк дії Свідоцтва з 19.03.2013 до 23.12.2015р.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

Аудиторська фірма ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» входить в групу компаній «СейЯ», які надають послуги з експертної оцінки ТОВ «СейЯ-Альянс», консалтингові послуги та аутсортинг – ТОВ «СейЯ-Консалтинг» . ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-Аудит» здійснює свою діяльність з березня 1996 року. Центральний офіс фірми розмішений в м. Києві, філіал – у м. Харкові. В аудиторській фірмі створена та підтримується система контролю якості, відповідальним за функціонування системи призначений директор по аудиту. Відповідно рішенню Аудиторської палати України № 2221 від 04.11.2010 р. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-Аудит» успішно пройшла зовнішній контроль якості професійних послуг (свідоцтво №0065). В аудиторській фірмі затверджено Положення про забезпечення системи зберігання аудиторської документації та іншої конфіденціальної інформації від 16.12.2011р. Аудиторська фірма має договір страхування відповідальності аудитора. Генеральний директор ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-Аудит» - заслужений економіст України Зацерковна Тетяна Миколаївна, сертифікований аудитор (сертифікат аудитора серії А від 29.02.1996 р.№ 000857; сертифікат серії Б від 22.12.2011р. № 0168). Аудиторська компанія набула репутацію компанії, яка наділена високим професійним потенціалом, яка надає послуги на самому високому рівні, що відповідає всім вимогам національним та міжнародним стандартам. Провідні фахівці компанії мають вчені ступені, є заслуженими економістами України. Фахівці компанії є членами громадських експертних рад з проблем законодавства, податкової та митної політики при Кабінеті Міністрів України та Верховної Ради України, Міністерстві фінансів України, Державної

податкової служби України, є членами рад професійних організацій, Спілка аудиторів України, Української спілки оцінювачів.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

ТОВ "ААН СейЯ-Кірш-аудит" обслуговувало емітента протягом 2008-2012 років включно в якості аудитора, який надавав поточні рекомендації та аудиторські консультації. В 2013 році ТОВ "ААН СейЯ-Кірш-аудит" проводило перевірку достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування емітентом фінансової звітності за МСФЗ за 2013 рік станом на 31.12.2013р.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

Інші аудиторські послуги емітент протягом 2013 року не отримував.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

Випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудиту - відсутні

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

В 2009-2012 роках включно - Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛ УКРАЇНА", Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 30373906. Місцезнаходження: Україна, 03680, м.Київ, вул.Фізкультури, 28. В 2013 році відбулась зміна аудитора в зв'язку з тим, що емітента не задовольнили умови договору з аудитором (цінова політика на аудиторські послуги). В 2013р. - Товариство з обмеженою відповідальністю "ААН СейЯ-Кірш-аудит", ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 24263164. Місцезнаходження: Україна, 01033, м.Київ, вул. Гайдара, 27, оф.5.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Інформація відсутня

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

Споживачем послуг є члени Біржі- торговці цінними паперами. За звітний період скарги не подавались. Механізм розгляду скарг міститься у внутрішніх документах Біржі, а саме в Дисциплінарному, Етичному та Арбітражному кодексах, які оприлюднені на сайті біржі <http://www.ux.ua>

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

Арбітражна комісія, яка обирається згідно Арбітражного кодексу.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

Скарги не надходили

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

Судові позови до емітента не надходили

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2014 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"	за ЄДРПОУ	36184092
Територія		за КОАТУУ	8038200000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	66.11
Середня кількість працівників	25		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	01004 Київ, Шовковична 42-44		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2013 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	1610	1511	1802
первісна вартість	1001	2173	2303	2139
накопичена амортизація	1002	(563)	(792)	(337)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	4460	3555	4817
первісна вартість	1011	5875	5870	5385
знос	1012	(1415)	(2315)	(568)
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0

накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	1315	1315	3970
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	45	63	78
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	7430	6444	10667
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	60	28	0
Виробничі запаси	1101	60	28	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1266	267	675
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	425	367	224
з бюджетом	1135	0	157	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	136	0
з нарахованих доходів	1140	158	253	14
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	19175	28689	19427
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	19175	28689	19427
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0

Інші оборотні активи	1190	6	7	0
Усього за розділом II	1195	21090	29768	20340
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	28520	36212	31007

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	25000	25000	25000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	87	93	72
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1926	328	1781
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	27013	25421	26853
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	31	0	51
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	207	394	253
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	207	394	253
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0

Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	238	394	253
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	482	239	179
за розрахунками з бюджетом	1620	329	0	179
за у тому числі з податку на прибуток	1621	85	0	26
за розрахунками зі страхування	1625	45	0	0
за розрахунками з оплати праці	1630	233	0	0
за одержаними авансами	1635	77	70	131
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	17	17	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	86	10071	2709
Усього за розділом III	1695	1269	10397	3850
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	28520	36212	31007

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Розбіжності у сумах рядків - за рахунок автоматичного округлення бухгалтерською програмою складання звітності 1С

Ткаченко О.В.
Бажкова О.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Українська біржа"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

36184092

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2013 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	11068	18130
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	11068	18130
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	1583	1793
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
Адміністративні витрати	2130	(14208)	(19290)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(69)	(309)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	324
збиток	2195	(1626)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	2648
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(15)	(2655)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	317
збиток	2295	(1641)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	49	(157)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	160
збиток	2355	(1592)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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	(1592)	160

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	142	347
Витрати на оплату праці	2505	4729	4985
Відрахування на соціальні заходи	2510	1313	1244
Амортизація	2515	1129	1073

Інші операційні витрати	2520	6964	11950
Разом	2550	14277	19599

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Розбіжності у сумах рядків за рахунок автоматичного округлення бухгалтерською програмою складання звітності ІС

Ткаченко О.В.
Бажкова О.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Українська біржа"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

36184092

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

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	9724	14846
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	2678	3311
Надходження від повернення авансів	3020	0	42
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1379	1692
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
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	30575	3000
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(4152)	(7866)
Праці	3105	(4008)	(3809)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1419)	(1429)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1844)	(1728)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(247)	(114)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(666)	(633)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(931)	(981)
Витрачання на оплату авансів	3135	(2863)	(4683)
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	(20474)	(3223)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	9666	153
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	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	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(152)	(424)
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	(152)	(424)
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	0	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	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	9514	(271)
Залишок коштів на початок року	3405	19175	19427
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	19
Залишок коштів на кінець року	3415	28689	19175

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Розбіжності у сумах рядків за рахунок автоматичного округлення бухгалтерською програмою складання звітності 1С

Ткаченко О.В.
Бажкова О.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Українська біржа"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

36184092

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення)	3553	0	0	0	0

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Розбіжності у сумах рядків за рахунок автоматичного округлення бухгалтерською програмою складання звітності 1С

Ткаченко О.В.
Бажкова О.І.

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	6	(1598)	0	0	(1592)
Залишок на кінець року	4300	25000	0	0	93	328	0	0	25421

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Розбіжності у сумах рядків за рахунок автоматичного округлення бухгалтерською програмою складання звітності 1С

Ткаченко О.В.

Бажкова О.І.

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

Текст приміток

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Організація Компанії та її основні види діяльності

Публічне акціонерне товариство «Українська біржа» (надалі - Компанія) є фондовою біржею, що заснована в Києві, Україна.

Біржа була заснована в жовтні 2008 році. 26 березня 2009 р. на біржі почалась торгівля цінними паперами. В травні 2010 р. почав функціонувати строковий ринок торгівлі ф'ючерсними контрактами, а в 2011 році учасникам ринку був запропонований новий фінансовий інструмент – опціони. Сьогодні для торгів на біржі є доступними такі фінансові інструменти :

- акції,
- облігації,
- ОДГЗ,
- інвестиційні сертифікати,
- ф'ючерси,
- опціони.

Важливим кроком розвитку для біржі в 2013 році стало створення сектору публічного розміщення цінних паперів – ринку залучення капіталу. Головна мета – сприяння залученню інвестицій для невеликих компаній, що розвиваються та хочуть реалізувати свій потенціал росту.

На сьогоднішній день Індекс UX розраховується на підставі цін 10 акцій «блакитних фішок» України – акцій найбільших та найпривабливіших українських компаній, що лідирують в своїх галузях.

Основним акціонером Компанії, з часткою у 22,444% виступає Відкрите акціонерне товариство «Московская Биржа».

Приватне акціонерне товариство «Українській біржовий холдинг» володіє 20,640% звичайних акцій Компанії.

Решта акцій належать понад п'ятдесятьом іншим інвесторам.

Фінансова звітність Компанії була підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), які опубліковані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО).

Основи підготовки фінансової звітності викладені в Положенні про облікову політику на 2013 рік. Всі показники фінансової звітності округлюються до цілих тисяч гривень. Дані наведені станом на 31 грудня звітного року.

Виручка

2013 2012

Збір на фондовому ринку 830 1 173

Збір на строковому ринку 1 058 3 208

Поставка інформації 6 534 10 553

Технічне обслуговування 2 625 3 179

Загалом виручка 11 047 18 113

Процентний дохід

2013 2012

Короткострокові депозити в банках 1 474 1 738

Загалом процентний дохід 1 474 1 738

Інші доходи

2013 2012

Курсові різниці 108 19

Інший дохід 21 53

Загалом інший дохід 129 72

Витрати на утримання персоналу

2013 2012

Зарплата персоналу 4 358 5 006

Нарахування на зарплату 1 176 1 232

Інші операційні витрати

2013 2012

Розвиток бізнесу 3 191 6 075

Професійні, інформаційні та телекомунікаційні послуги 1 681 2 248

Реклама та маркетинг 424 2 025

Податки відмінні від податку на прибуток 310 570

Оренда та утримання офісу 1 191 1 152

Знос та амортизація 1 129 1 073

Інші витрати 275 218

Загалом інші операційні витрати 8201 13 361

Грошові кошти та їх еквіваленти

2013 2012

Поточні грошові кошти та кореспондентські рахунки і «овернайт» в банках

Українські дочірні банки СНД 504 415

Українські дочірні банки ОЕСР 3 4

Загалом поточні грошові кошти та кореспондентські рахунки і «овернайт» в банках

507 419

Короткострокові депозити в банках

Українські дочірні банки СНД 18 064 16892

Кошти учасників торгів на строковому ринку 10 119

Загалом короткострокові депозити в банках 28 183 18756

Загалом грошові кошти та їх еквіваленти 28 690 19175

Станом на 31 грудня 2013 року, як і на 31 грудня 2012 року, майже вся сума капіталу у вигляді грошових коштів знаходиться на рахунку в українському дочірньому банку СНД (FitchCredit Rating - BBB). Грошові кошти знаходяться на поточних рахунках та короткострокових депозитах.

Інвестиції

2013 2012

Фінансові активи, наявні для продажу 1 315 1 315

Разом інвестиції 1 315 1 315

Станом на 31 грудня 2012 року, інвестиції в Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (ВДЦП) складала 1 315 тис. грн. або 0,86% акцій ВДЦП. В квітні 2013 р. ПрАТ «ВДЦП» був перетворений в ВАТ «РЦ». На балансі станом на 31 грудня 2013 р. знаходиться 1 312 акцій ПрАТ «РЦ» номінальною вартістю 1000 грн. кожна, що відповідає частці 0,86% від їх загальної кількості.

Справедлива вартість фінансових активів, наявних для продажу, визначається виходячи від останньої пропозиції на ринку.

Дебіторська заборгованість

2013 2012

Торгова дебіторська заборгованість 520 1 424

Збитки від знецінення – –

Загалом дебіторська заборгованість 520 1 424

Торгова дебіторська заборгованість є безпроцентною і, як правило, сплачується в термін 0-30 днів згідно умов укладених договорів.

Передплати та інша дебіторська заборгованість

2013 2012

Операційна оренда приміщень 325 298

Послуги зв'язку 56 21
Інформаційні послуги 5 13
Реклама 13
Інші професійні послуги 7 80
Разом передплата та інша дебіторська заборгованість 393 425

Інші активи
2013 2012
Податки відмінні від податку на прибуток 21 6
Інші активи 28 60
Разом інші активи 49 66

Основні засоби та нематеріальні активи
Рух основних засобів та нематеріальних активів з 1 січня 2013 року по 31 грудня 2013 року:
Обладнання Нематеріальні активи Разом
Первісна вартість
Станом на 01 січня 2013 року 5 875 2 173 8048
Прихід 16 135 151
Вибуття - - -

Коригування

Станом на 31 грудня 2013 року 5 891 2 308 8 199

Накопичена амортизація та знецінення
Станом на 01 січня 2013 року 1415 563 1978
Прихід 4 9 138
Коригування (4) (5) (9)

Амортизаційне відрахування 900 225 1 125
Станом на 31 грудня 2013 року 2315 792 3 107
Перерахунок вартості згідно вимог п. 199 ПКУ
(21) (5) (26)

Залишкова вартість на 31 грудня 2013 3 555 1 511 5066

Станом на 31 грудня 2013 первісна вартість основних засобів (обладнання) становила 5 875 тис. грн. Основні засоби відносяться до активів в ході розвитку. При перевірці була виявлена арифметична помилка у вартості на початок звітного періоду – 4 тис. грн. та накопиченій амортизації на початок звітного періоду в сумі 5 тис. грн. Також в останній день року згідно вимог п.199 ПКУ було зроблено перерахунок вартості основних засобів, що зменшило їх залишкову вартість на 21 тис. грн. Залишкова вартість основних засобів станом на 31 грудня 2013 р. склала 3 555 грн.

Станом на 31 грудня 2013 первісна вартість нематеріальних активів становила 2 173 тис. грн. Нематеріальні активи відносяться до активів в ході розвитку. При перевірці була виявлена арифметична помилка у накопиченій амортизації на початок звітного періоду в сумі 5 тис. грн. Також в останній день року згідно вимог п.199 ПКУ було зроблено перерахунок вартості нематеріальних активів, що зменшило їх залишкову вартість на 5 тис. грн. Залишкова вартість нематеріальних активів станом на 31 грудня 2013 р. склала 1 511 тис.грн.

Рух основних засобів та нематеріальних активів з 1 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року:

Обладнання Нематеріальні активи Разом
Первісна вартість
Станом на 01 січня 2012 року 5 385 2 139 7 524
Прихід 490 34 524
Вибуття - - -
Станом на 31 грудня 2012 року 5 875 2 173 8 048

Накопичена амортизація та знецінення
Станом на 01 січня 2012 року 568 337 905
Прихід 36 2 38
Амортизаційне відрахування 811 224 1035
Станом на 31 грудня 2012 року 1415 563 1978
Залишкова вартість на 31 грудня 2012 4 460 1 610 6 070
Кредиторська заборгованість
2013 2012
Торгова кредиторська заборгованість 239 482
Кредиторська заборгованість за отриманими авансами 70 86
Загалом кредиторська заборгованість 309 568
Інші зобов'язання
2013 2012
Забезпечення наступних витрат (резерв відпусток) 394 207
Інші зобов'язання(фонд охорони праці) 17 17
Загалом інші зобов'язання 411 224
Податок на прибуток
2013 2012
Поточний податок на прибуток 144
Зменшення(збільшення) відстрочених податкових активів
у зв'язку зі змінами тимчасових різниць (18)
Збільшення(зменшення) відстрочених податкових зобов'язань
у зв'язку зі змінами тимчасових різниць

Збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань (31) 13
Податок на прибуток (49) 157
Звірка між витратами з податку на прибуток і бухгалтерським прибутком, помноженим на ставку податку на прибуток, що діє в Україні, за звітний рік, що завершився 31 грудня 2013 р.:
2013 2012
Прибуток до оподаткування 324
За ставкою податку на прибуток, що встановлена законодавством України (19 % в 2013 та 21% в 2012 р.) 68
Витрати, що збільшують податкову базу по податку на прибуток 89
Податок на прибуток 157
Рух тимчасових різниць протягом року, що закінчився 31 грудня 2013 р.:

2013 2012
Рух, визнаний в
доходах/витратах
Податковий ефект від тимчасових різниць
Резерв за невикористану відпустку 76 34 42
Нематеріальні активи 2 (1) 3
Інші - - -
Загальна сума відстроченого податкового активу 78 33 45

Податковий ефект від тимчасових різниць

Основні засоби (14) 16 (30)

Інші (1) (1)

Загальна сума відстроченого податкового зобов'язання (15) 16 (31)

Загалом чисті відстроченні податкові активи 63 49 14

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом зобов'язань шляхом визначення тимчасових різниць на звітну дату між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Управління фінансовими ризиками

Управління ризиками має першочергове значення для бізнесу Компанії і є важливим елементом її діяльності. Існує ринковий ризик, кредитний ризик і ризик ліквідності для діяльності Компанії.

Відповідальність за управління ризиками, розробку політики та процедур (включаючи схвалення значних за обсягом операцій) несе менеджмент Компанії.

Політика з управління ризиками орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Компанія, на встановлення контролю за ризиками, а також постійного моніторингу за рівнем ризиків, дотримання встановлених обмежень та політики управління ними.

Управління операційним ризиком покликане забезпечити дотримання внутрішніх політик і процедур, які призначені для пом'якшення зовнішніх і внутрішніх факторів ризику.

Операційний ризик

Операційний ризик - це ймовірність прямих або непрямих витрат, пов'язаних з різними причинами, що стосуються процесів Компанії, персоналу, технологій та інфраструктури, а також залежить від зовнішніх факторів, які не є кредитними, ринковими ризиками чи ризиками ліквідності, таких як, зміна законодавчих і нормативних вимог і загальноприйнятих стандартів корпоративної поведінки або ІТ помилок.

Мета управління операційними ризиками полягає у тому, щоб уникнути фінансових втрат і збитків для репутації для загальної фінансової ефективності та процедури контролю, які обмежують ініціативу, винахідливість або творчість Компанії.

Правління Компанії несе повну відповідальність за нагляд за операційними ризиками, перегляд політики з управління ризиком і процедур.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що Компанія понесе фінансові збитки, оскільки контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовими інструментами або клієнтським договором.

Компанія схильна до кредитного ризику, пов'язаному з її операційною діяльністю (насамперед, щодо торговельної дебіторської заборгованості) та фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках та валютні операції.

Вплив на баланс, зважаючи на кредитний ризик на звітну дату, виглядає таким чином:

31 грудня 2013 31 грудня 2012

Грошові кошти та їх еквіваленти 28 689 19 175

Інвестиції 1 315 1315

Дебіторська заборгованість 520 1424

Загалом максимальний розмір кредитного ризику 30 524 21 914

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності являє собою ризик, з яким Компанія може зіткнутися при залученні коштів для виконання своїх зобов'язань.

Мета Компанії по управлінню ліквідністю - це максимальне забезпечення, що є достатнім для виконання своїх зобов'язань у строк без виникнення неприйнятних збитків або репутаційного ризику.

У наведеній нижче таблиці представлена узагальнена інформація про договірні недисконтовані платежі за фінансовими зобов'язаннями Компанії в розрізі строків погашення цих зобов'язань.

На вимогу і Від 1 до 6 Від 6-12 Більше 1 Невизначений Разом менше 1 місяця місяців місяців року термін

На 31 грудня 2013

Кредиторська заборгованість 309 - - - - 309

На вимогу і Від 1 до 6 Від 6-12 Більше 1 Невизначений Разом
менше 1 місяця місяців місяців року термін

На 31 грудня 2012

Кредиторська заборгованість 568 - - - - 568

Ринковий ризик

Ринкові ціни включають чотири види ризиків: ризик зміни процентної ставки, валютний ризик, ризик змін цін на товари та інші цінові ризики, такі, як ризик зміни цін на дольові фінансові інструменти. Ринковий ризик контролюється шляхом регулярної оцінки потенційних збитків у разі негативних змін на ринку. Ринковий ризик станом на 31 грудня 2013 року, як і станом на 31 грудня 2012 року, становлять головним чином валютні ризики.

Компанія усвідомлює ризик коливань курсів іноземних валют, що має негативний вплив на фінансовий стан і грошові потоки. Валютний ризик пояснюється, головним чином, відкритістю валютних позицій.

Станом на 31 грудня 2012 року, Компанія мала наступні позиції у двох валютах:

UAH USD Разом

Активи

Грошові кошти та їх еквіваленти 3 290 15 885 19 175

Основні засоби та нематеріальні активи 6 070 - 6070

Інвестиції 1 315 - 1 315

Передоплати 425 - 425

Дебіторська заборгованість 545 879 1 424

Інші активи 66 - 66

Відстрочений податковий актив 45 - 45

Загалом активи 11 756 16 764 28 520

Зобов'язання

Кредиторська заборгованість 479 89 568

Нараховані витрати 233 - 233

Отримані аванси 77 - 77

Поточна заборгованість за податками 329 - 329

Інші зобов'язання 269 - 269

Відкладені податкові зобов'язання 31 - 31

Загалом зобов'язання 1 418 89 1 507

Сальдо 10 338 16 675 27 013

Станом на 31 грудня 2013 року, Компанія має наступні позиції у двох валютах:

UAH USD Разом

Активи

Грошові кошти та їх еквіваленти 10 214 18 476 28690

Основні засоби та нематеріальні активи 5 066 - 5066

Інвестиції 1 315 - 1 315

Передоплати 503 - 503

Дебіторська заборгованість 485 35 520

Інші активи 56 - 56

Відстрочений податковий актив 63 - 63

Загалом активи 17 653 18 511 36 212

Зобов'язання

Кредиторська заборгованість 150 89 239

Нараховані витрати -

Отримані аванси 70 - 70
Поточна заборгованість за податками -
Інші зобов'язання 411 - 411
Відкладені податкові зобов'язання -
Кошти учасників строкового ринку 10071 10071

Сальдо 10 702 89 10791

Наступні курси валют застосовувалися протягом року:
2013 2012

Мінімум 7.993 7.9840

Максимум 7.993 7.9930

Середнє значення 7.993 7.9910

Операції з пов'язаними сторонами

Наступні суб'єкти мають вагомий вплив на діяльність Компанії:

Відкрите акціонерне товариство «Московская биржа» володіє 22,44% звичайних акцій Компанії.

Приватне акціонерне товариство «Українській біржовий холдинг» володіє 20,64% звичайних акцій Компанії.

Решта акцій належать іншим акціонерам, процент володіння не перевищує 5%.

Операції з ключовим управлінським персоналом

Компанія виплатила 1 112 тис. грн. ключовому управлінському персоналу за рік, що закінчився 31 грудня 2013р. (в році, що закінчився 31 грудня 2012 витрати становили 1 271 тис. грн.).

До ключового управлінського персоналу відноситься Менеджмент Компанії.

2013 2012

Заробітна плата та бонуси 984 1124

Виплати до пенсійного фонду 128 147

Загалом розмір винагороди ключовому управлінському персоналу 1 112 1 271

Операції з іншими пов'язаними сторонами

Компанія вважає акціонерів з більш ніж 20% акцій ПАТ «Українська біржа» пов'язаними сторонами, а саме: Відкрите акціонерне товариство «Московская биржа» та Приватне акціонерне товариство «Українській біржовий холдинг». Компанія надає послуги для своїх акціонерів на тих же умовах, як для інших клієнтів.

Операції з пов'язаними сторонами мають наступний вигляд:

2013 2012

Пов'язані сторони Пов'язані сторони

Активи

Дебіторська заборгованість 39 1073

Зобов'язання

Кредиторська заборгованість та аванси отримані 89 233

Результати операцій з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року:

2013 2012

Пов'язані сторони Пов'язані сторони Виручка 6334 10 809

Операційні витрати 292 3121

Голова Правління О.В.Ткаченко

Головний бухгалтер О.І. Бажкова

Генеральний директор ТОВ "ААН СейЯ-Кірш-аудит" Т.М.Зацерковна