

А К Т

о результатах проверки финансово-хозяйственной деятельности
ПАО «УКРАИНСКАЯ БИРЖА» за период с 01 января 2014 г. по 31.12.2014г.

г. Киев

« 18 » апрель 2015 года

Мы, нижеподписавшиеся:

Председатель Ревизионной комиссии Гордиенко Ольга Юрьевна (Московская биржа),
Члены Ревизионной комиссии: ПАО «Инвестиционная энергетическая компания»
«ИНЭКО» в лице представителя – Председателя Правления **Будякова Владислава
Евгеньевича, Белинского Андрея Александровича**, составили настоящий Акт о
результатах проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Украинская биржа» за
период с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.

1. Члены Ревизионной комиссии рассмотрели Баланс (отчет о финансовом состоянии) на 31 декабря 2014р., Отчет о финансовых результатах (отчет о совокупном доходе) за 2014 год, Отчет о движении денежных средств за 2014 год, Отчет о собственном капитале за 2014 год, Примечания к годовой финансовой отчетности за 2014 год, а также Отчет независимого аудитора о финансовой отчетности ПАО «Украинская биржа» по состоянию на 31.12.2014р.

Аудиторская проверка была осуществлена независимой аудиторской компанией ООО ААН «Сейя -Кирш- Аудит» в соответствии с Законом Украины «Об аудиторской деятельности» и Международными стандартами контроля качества аудита. Концептуальной основой подготовки финансовой отчетности являлись Международные стандарты финансовой отчетности.

2. Проверкой установлено:

ПАО «Украинская биржа» является Публичным акционерным обществом.

Юридический адрес: 01004, г. Киев (почтовый индекс 01601), ул. Шелковичная, дом 42-44.

Средняя численность персонала в течение отчетного периода – 28 человек.

Основная деятельность – организация торгов на фондовом рынке Украины (лицензия ДКЦПФР от 22.10.2010 г., серия АГ № 399399).

Финансовая отчетность Биржи за год, который завершился 31 декабря 2014р., утверждена руководством Биржи 11.02.2015 г.

Финансовая отчетность Биржи подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам. Финансовые инструменты оценивались по справедливой стоимости. Финансовая отчетность представлена в гривне, а все суммы округлены до тысяч.

Активы Биржи представлены необоротными и оборотными активами.

Необоротные активы включают:

- основные средства Биржи с остаточной стоимостью 2 844 тыс.грн.;
- нематериальные активы с остаточной стоимостью 1285 тыс.грн.;
- долгосрочные финансовые инвестиции стоимостью 1315 тыс.грн., которые представлены акциями ПАО «Расчетный центр по обслуживанию договоров на финансовых рынках»;
- отложенные налоговые активы на сумму 88 тыс.грн.

Оборотные активы включают:

- запасы (материалы) стоимостью 25 тыс.грн.;
- дебиторскую задолженность за товары, работы, услуги на сумму 227 тыс.грн.;
- дебиторскую задолженность за выданными авансами на сумму 499 тыс.грн.;

- дебиторскую задолженность по расчетам с бюджетом на сумму 146 тыс.грн.;
- дебиторскую задолженность по начислениям доходам на сумму 229 тыс.грн.;
- денежные средства в сумме 34 817 тыс.грн.;
- другие оборотные активы в сумме 23 тыс.грн.

• Обязательства и обеспечения Биржи включают:

- долгосрочные обеспечения выплат персоналу в сумме 456 тыс.грн.;
- кредиторскую задолженность за товары, работы, услуги в сумме 374 тыс.грн.;
- кредиторскую задолженность перед бюджетом в сумме 15 тыс.грн.;
- кредиторскую задолженность по оплате труда в сумме 32 тыс.грн.;
- текущую кредиторскую задолженность по полученным авансам в сумме 55 тыс.грн.;
- текущие обязательства в сумме 17 тыс.грн.
- другие текущие обязательства (обязательства по возврату средств гарантийного обеспечения) в сумме 9 855 тыс.грн.

3. По состоянию на 31.12.2014 года зарегистрированный уставный капитал Биржи составляет 25 000 000 (двадцать пять миллионов) грн. Уставный капитал сформирован в соответствии с действующим законодательством Украины и оплачен полностью денежными средствами.

4. По результатам хозяйственной деятельности за 2014 г. ПАО «Украинская биржа» получило прибыль в размере 5273 тыс. грн. Общая сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2014 г. составила 5601 тыс. грн. Стоимость чистых активов ПАО «Украинская биржа» по состоянию на 31.12.2014г. составила 30694 тыс. грн. (тридцать миллионов шестьсот девяносто четыре тысячи гривен), что превышает стоимость уставного капитала.

Стоимость чистых активов Общества определена с учетом Методических рекомендаций по определению стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденных решением ГКЦБФР №485 от 17.11.2004г., соответствует требованиям ст.155 Гражданского кодекса Украины.

5. По состоянию на 31.12.2014г. Биржа имеет возможность погасить все свои краткосрочные обязательства.

6. Анализ финансово хозяйственной деятельности за 2014 год ревизионная комиссия осуществляла на основании данных по исполнению бюджета организации, промежуточной отчетности и аудированной годовой отчетности Биржи.

7. Ревизионная комиссия считает, что годовая финансовая отчетность отражает действительное состояние дел на Бирже.

8. Данный Акт составлен в 5-ти оригинальных экземплярах: по одному – каждому члену Ревизионной комиссии, четвертый – к протоколу заседания Ревизионной комиссии, пятый – к материалам очередного Общего собрания акционеров ПАО «Украинская биржа».

Председатель Ревизионной комиссии

Гордиенко О.Ю.

Член Ревизионной комиссии

Представитель ПАО «Инвестиционная энергетическая компания «ИНЭКО»

Будяков В.Е.

Белинский А.А.

