

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 Павління

(посада)

Ткаченко О.В.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

27.04.2016

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 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

Печерський, 01004, м.Київ, вул.Шовковична, буд.42-44

5. Міжміський код, телефон та факс

044 495 74 74 044 495 74 73

6. Електронна поштова адреса

ym@ux.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 27.04.2016
(дата)

2. Річна інформація опублікована у Бюлетень "Цінні папери України" 78(4366) 28.04.2016
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)

3. Річна інформація розміщена на власній сторінці ux.ua в мережі Інтернет 28.04.2016
(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 30 - річна фінансова звітність складається відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку
пункт 32 - 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)

29

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

АТ "Укресімбанк"

2) МФО банку

322313

3) поточний рахунок

26509010079347

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

АТ "Укресімбанк"

5) МФО банку

322313

б) поточний рахунок

26509010079347

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 | АГ 399339 | 22.10.2010 | Національна 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) |
|---|--|---|---|
| ТОВ СП "Драгон Капітал" | 30965875 | 01033Україна м.Київ Саксаганського,36Д | 4.00 |
| ПАТ ІЕК "ІНЕКО" | 22925945 | 03150Україна м.Київ Червоноармійська, 62-А | 0.04 |
| ПрАТ ІК "ІТТ-Інвест" | 23517763 | 03150Україна м.Київ вул.Фізкультури, б.30 | 2.544 |
| ТОВ "Велма Україна" | 34564181 | 69037Україна м.Запоріжжя вул.Сорок років Радянської України, буд.40 | 0.532 |
| ТОВ "Київ Секьюритіз Груп" | 22590014 | 04080Україна м.Київ вул.Григорія Сковороди,б.21/16 | 0.008 |
| ТОВ ІК "Велес Капітал" | 33847438 | 01025Україна м.Київ вул.В.Житомирська, б.20 | 0.08 |
| ПрАТ "Івекс Капітал" | 21600862 | 03057Україна м.Київ вул.Ежена Потье, б.12 | 4.284 |
| ПАТ "Московська Біржа" | 1027739587 | 12509Російська Федерація м.Москва Кисловський провулок, б.13 | 22.444 |
| 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 | | | 33.932 |

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 Ватутінським РУГУ МВС України

4) рік народження**

1970

5) освіта**

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

6) стаж роботи (років)**

22

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

Київська міжнародна фондова біржа, Голова Правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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>. Винарогода 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, 2002 р.

6) стаж роботи (років)**

18

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

Київська міжнародна фондова біржа, Заступник Голови Правління з розвитку ринків

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

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

4506 562622 ВВС Тверського р-ну м.Москви

4) рік народження**

1971

5) освіта**

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

6) стаж роботи (років)**

21

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

Віце-президент Департаменту корпоративного ринку ВАТ "Московська Біржа", м.Москва, Російська Федерація

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

Член Біржової ради

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

ПАТ "Московська біржа ММВБ-РТС" (скорочена назва ПАТ "Московська Біржа")

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 роботи (років)**

0

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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.

* 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

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**

6) стаж роботи (років)**

0

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

Єршов Артемій Михайлович

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

СН 700629 06.02.1998 Печерським РУГУ МВС України в м.Києві

4) рік народження**

1972

5) освіта**

вища, Київський державний університет, 1995, економіст

6) стаж роботи (років)**

19

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

Займав посаду директора ТОВ "Тройка Діалог Україна". Займав посаду заступника Голови Правління АТ "Сбарбанк Росії" до серпня 2014р.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

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**

вища,Київський національний економічний університет, 2006р., банківська справа

6) стаж роботи (років)**

23

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

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 1 рік

9) Опис

Згоди на розкриття персональних даних не надано.

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

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>.Винагорода не сплачується. Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

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

Голова 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

СН 357504 05.12.1996 Дніпровський РУГУ МВС України в м.Києві

4) рік народження**

1976

5) освіта**

вища,Київський національний університет,1998р., магістр з управління міжнародним бізнесом

6) стаж роботи (років)**

17

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

ТОВ "Конкорд Капітал (Київ, вул. Мечнікова,2). Директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 1 рік

9) Опис

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

мережі Інтернет <http://www.uх.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

СП ТОВ "Драгон Капітал"

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

30965875

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж роботи (років)**

0

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 1 рік

9) Опис

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

мережі Інтернет <http://www.uх.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

ТОВ "Компанія з управління активами "ТЕКТ"

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

20393384

4) рік народження**

0

5) освіта**

б) стаж роботи (років)**

0

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

Магомедов Руслан Садрудинович

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

СО 406021 06.02.1998 Печерським РУГУ МВС України в м.Києві

4) рік народження**

1984

5) освіта**

вища, Київський національний економічний університет, 2005р.

б) стаж роботи (років)**

10

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

ТОВ "Аструм Капітал", директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

Данов Сергій Володимирович

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

6303 778680 28.03.2003 УВС Ленінського р-ну м. Саратов, Російська Федерація

4) рік народження**

1970

5) освіта**

Саратівський державний університет, 1993 , математика

6) стаж роботи (років)**

22

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

Заступник Керівника Управління товарного ринку ВАТ "РТС", Директор з розвитку бізнесу в Україні ВАТ "Московська Біржа"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

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 р. головний бухгалтер

6) стаж роботи (років)**

17

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

ПАТ "Московська біржа", головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 1 рік

9) Опис

Згоди на розкриття персональних даних не надано.

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

мережі Інтернет <http://www.ux.ua/>. Винагорода не сплачується. Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

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**

6) стаж роботи (років)**

0

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

Белінський Андрій Олександрович

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

4002 551095 17.05.2002 УВС Петродворцового р-ну Санк-Петербурга, код п-ния 782-085

4) рік народження**

1973

5) освіта**

вища, Санкт-Петербурзький державний університет економіки і фінансів, 2000р.

6) стаж роботи (років)**

19

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

ВАТ "Інвестиційна фірма "ОЛМА" (Російська Федерація), Генеральний директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

ТОВ "УНІВЕР Капітал"

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

33592899

4) рік народження**

0

5) освіта**

6) стаж роботи (років)**

0

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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

Купрін Олексій Ігорович

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

45 05 162456 ОВС Алексеевского р-ну м.Москва,22.07.2003

4) рік народження**

1957

5) освіта**

Вища, Московський фінансовий інститут, 1986, економіст

6) стаж роботи (років)**

25

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

Займав посаду начальника управління міжбіржової інтеграції бірж країн СГД Департаменту міжнародної присутності ПАТ Московська Біржа, займає посаду виконавчого директора Міжнародної асоціації бірж країн СНД.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

23.04.2015 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 або повне найменування юридичної особи | Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | 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 |
| Член Біржової ради | ПАТ "Московська біржа" | 1027739387 | 5611 | 22.444 | 5611 | 0 | 0 | 0 |
| Член Біржової ради | ПрАТ "ІВЕКС КАПІТАЛ" | 21600862 | 1041 | 4.164 | 1041 | 0 | 0 | 0 |
| Член Біржової ради | СП ТОВ "Драгон Капітал" | 30965875 | 1000 | 4.00 | 1000 | 0 | 0 | 0 |
| Член Біржової ради | ТОВ Компанія з управління активами "ТЕКТ" | 20393384 | 669 | 2.676 | 669 | 0 | 0 | 0 |
| Член Біржової ради | Магомедов Руслан Садрудинович | СО 406021 06.02.1998 Печерським РУГУ МВС України в м.Києві | 2 | 0.008 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | ПАТ ІЕК "ІНЕКО" | 22925945 | 10 | 0.04 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 7492 | 29.968 | 7492 | 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 | Код за ЄДРПОУ | Місцезнаходження | 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 |
| ПАТ "Московська Біржа" | 1027739387 | 12509 Російська Федерація Центральний м.Москва Кисловський провулок, б.13 | 5611 | 22.444 | 5611 | 0 | 0 | 0 |
| ПрАТ "Український біржовий холдинг" | 37449410 | 01004 Україна Печерський м.Київ вул.Шовковична, б.42-44 | 5160 | 20.64 | 5160 | 0 | 0 | 0 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи* | Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт** | 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.

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів* | чергові | позачергові |
|-----------------------|---|-------------|
| | X | |
| Дата проведення | 23.04.2015 | |
| Кворум зборів** | 74.34 | |
| 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 2014 рік. 4.Звіт Голови Ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності за 2014 рік та затвердження висновків Ревізійної комісії щодо річного звіту та балансу ПАТ «Українська біржа» . 5. Звіт Голови Біржової ради про діяльність Біржової ради за 2014 рік. 6. Затвердження основних напрямків діяльності ПАТ «Українська біржа» на 2015 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>По всім питанням порядку денного прийняті рішення.</p> | |

| Вид загальних зборів* | чергові | позачергові |
|-----------------------|--|-------------|
| | | X |
| Дата проведення | 06.08.2015 | |
| Кворум зборів** | 60.764 | |
| 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.Про збільшення розміру статутного капіталу ПАТ "Українська біржа" шляхом публічного розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків. 4.Про прийняття рішення про публічне розіщення простих іменних акцій ПАТ "Українська біржа". 5.Про прийняття рішення про викуп ПАТ "Українська біржа"розміщених ним акцій. <p>Було запропоновано збільшити розмір статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» на загальну суму 18 100 00, 00 (вісімнадцять мільйонів сто тисяч гривень 00 копійок) гривень шляхом публічного розміщення додаткових простих іменних акцій існуючої номінальної вартості у кількості 18 100 (вісімнадцять тисяч сто) штук за рахунок додаткових внесків.</p> <p>Пропонувалось збільшення статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» здійснити шляхом публічного розміщення простих іменних акцій за ціною 1000 (одна тисяча) гривень за 1 (одну) акцію, яка дорівнює номінальній вартості 1 (однієї) акції та не є нижчою за ринкову вартість, що затверджена Біржовою радою ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» (Протокол №10 від 22 липня 2015 року). Рішення не прийняте.</p> <p>Питання про прийняття рішення про публічне розміщення простих іменних акцій ПАТ "Українська біржа" знято з порядку денного, оскільки акціонери не прийняли рішення щодо збільшення статутного капіталу ПАТ "Українська біржа".</p> <p>Пропонувалась до розгляду пропозиція Біржової ради щодо викупу пакета акцій в розмірі 20% статутного капіталу у акціонерів Біржі – ПАТ «Московская Биржа ММВБ-РТС» та ПрАТ «Український біржовий холдинг» за ціною 1100 грн. за 1 акцію.Рішення не прийняте.</p> | |

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|--|
| 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 Шевченківський в м.Києві м.Київ вул.Б.Гринченка, буд.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 Шевченківський в м.Києві м.Київ вул.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 5854240 |
| 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, необхідно 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 Голосіхівський в м.Києві м.Київ вул.Гайдара, буд.27, оф.5 |

| | |
|--|----------------------------|
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 1592 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.01.2001 |
| Міжміський код та телефон | 044 2895280 |
| Факс | 044 2895564 |
| Вид діяльності | аудиторська діяльність |
| Опис | Аудит річних 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 | 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 стан економіки та військово-політична ситуація в країні негативно вплинули на вітчизняний фондовий ринок України у 2015 році. Відсутність прогресу з реформуванням суспільно-економічних відносин в країні та невизначеність з початком приватизації не відновили інтересу інвесторів до інструментів фондового ринку та поглибили загальне падіння ліквідності. Внаслідок цього, у 2015 році загальний обсяг торгів на «Українській біржі» знизився на 22% в порівнянні з 2014 роком і склав 6 690 385 837 грн., а загальна кількість угод зменшилася за рік на 52% та досягла 283 092. Обсяг торгів на фондовому ринку за минулий рік знизився на 40% та склав 4 317 723 855 грн., а кількість угод, укладених на біржі, скоротилася на 39% та склала 205 033. Обсяг торгів на строковому ринку «Української біржі» в 2015 році склав 2 372 661 982 грн. (або 642 941 контрактів), що більше показника 2014 року на 68,89%, а кількість угод досягла відмітки у 78 059. У структурі торгів за 2015 рік на ринок акцій припадало 50% сумарного обороту на «Українській біржі» або 3 325 млн. грн., 34% на ринок ф'ючерсів або 2 247 млн. грн., 2% на ринок опціонів або 124 млн. грн., 14% на ринки інвестиційних сертифікатів, корпоративних та державних облігацій або в сумі 992 млн. грн. Індекс UX, що розраховується «Українською біржею», в 2015 році знизився на 33,64% з 1 033,61 до 685,86 пунктів. У 2015 році стартували торги новими фінансовими інструментами, а саме ф'ючерсним контрактом на курс долар США - українська гривня, ф'ючерсним контрактом на курс євро-долар США та ф'ючерсним контрактом на ціну однієї тройської унції афінованого золота. Також в 2015 р. стартували торги цінними паперами іноземних емітентів (українських емітентів, які провели IPO на іноземних біржах) - «Миронівський хлібопродукт» (ТМ Наша ряба); «Легко!» та Ukrproduct Group Limited (ТМ «Наш молочник», «Народний продукт», «Вершкова долина»).

З грудня 2015 року інвесторам доступний новий інструмент - державний дериватив VRI (Value Recovery Instrument).

Нові інструменти розширюють можливості учасників торгів, а саме, дозволяють страхувати валютні ризики та можуть бути використані в різних інвестиційних стратегіях.

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). Укладені договори на поставку інформації з Bloomberg, Thomson Reuters, S&P Dow Jones Indices LLC, Deutsche Borse AG та MSCI Inc.

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

Фонд оплати праці у 2015 році -5053 тис.грн.

Чисельність працівників (всього) -34 осіб.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 29 осіб.

Середньооблікова чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 2 особи.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 4 особи.

Біржа не входить до будь-яких об'єднань.

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації емітента не надходили.

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 05.01.2015р. №2/ОП.

ОСНОВНІ ЗАСАДИ ЗАСТОСУВАННЯ МСФЗ

Стандарти, що застосовуються

Основні засади розроблені для застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО). При складанні фінансової звітності ПАТ «Українська біржа» (далі-Компанія) ставить за мету послідовно застосовувати обрані основні засади облікової політики при здійсненні господарських операцій для співставлення фінансової звітності за різні періоди.

Організація бухгалтерського обліку за МСФЗ

Організація бухгалтерського обліку для ведення обліку за Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку (МСБО) в ПАТ «Українська біржа» передбачає ведення оперативного, статистичного, бухгалтерського та податкового обліків. 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, превальювання сутності над формою, обачності, суттєвості, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, послідовності.

Для ведення бухгалтерського обліку в Компанії застосовується автоматизована форма обліку в Програмі 1С Підприємство 7.7. Підприємство протягом звітного періоду (кварталу) відображає в бухгалтерському обліку всі господарські операції за робочим планом рахунків, створеним на основі Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій, затвердженого наказом Міністерства фінансів України з введенням у разі необхідності нових субрахунків із збереженням номерів субрахунків діючого Плану рахунків. Порядок ведення аналітичного обліку та кореспонденція рахунків визначається відповідною Інструкцією про застосування Плану рахунків.

Підставою для відображення в обліку господарських операцій є первинні документи. З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та звітності на кінець року проводиться інвентаризація активів та зобов'язань Компанії.

При формуванні показників фінансової звітності встановлюється межа суттєвості 1 000 грн.

При закритті звітного періоду (кварталу) фінансова звітність згідно МСФЗ складається на базі даних бухгалтерського обліку, що сформовані в системі 1С та відкориговані (трансформовані) у відповідності до вимог МСФЗ.

Принципи обліку

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

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. Всі показники фінансової звітності округлюються до цілих тисяч гривень.

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 відрізнятися 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 звітному періоді, коли ці оцінки переглядалися та в усіх наступних періодах, яких торкнулися зазначені зміни.

Основні положення облікової політики

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

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.

Операції в іноземній валюті. Визначення курсових різниць.

При первинному визнанні операція в іноземній валюті обліковується шляхом застосування до суми в іноземній валюті поточного валютного курсу, що діяв на кінець дня здійснення такої операції (тобто розрахунок проводиться за курсом , встановленим НБУ на 14.00 поточного дня).

У разі встановлення НБУ єдиного поточного курсу валют протягом дня такий курс застосовується до всіх операцій в бухгалтерському обліку.

Розрахунок курсових різниць проводиться на кожну дату балансу , а також на дату здійснення господарської операції.

Грошові статті, що відображені в іноземній валюті станом на звітну дату, перераховуються у функціональну валюту за валютним курсом, що діяв на кінець дня дати балансу. Негрошові статті в іноземній валюті, що обчислюються за історичною вартістю, перераховуються за обмінним курсом на кінець дня дати операції. Негрошові статті в іноземній валюті, що обчислюються за справедливою вартістю, перераховуються за курсом, що діяв на кінець дня визначення справедливої вартості.

Курсові різниці, що виникають в результаті перерахунку грошових статей в іноземну валюту , належать визнанню у складі інших доходів та витрат(розвернуто).Курсові різниці, що виникають в результаті перерахунку зобов'язань засновників при формуванні статутного капіталу або за дебіторською заборгованістю чи зобов'язанням за розрахунками з господарською одиницею за межами України (погашення яких не планується та не є вірогідним в найближчій перспективі) відображаються у складі додаткового капіталу

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 кінець дня дати проведення операції.

Фінансові активи та зобов'язання

Фінансові активи та фінансові зобов'язання відображаються в обліку, коли Компанія стає стороною за договором по відношенню до відповідного фінансового інструменту. Фінансові активи та зобов'язання первинно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати за угодами, що напряду відносяться до придбання фінансових активів або зобов'язань, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, також 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 Компанією як єдиний портфель, за яким є недавня історія короткострокових купівель та перепродажей;
- 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 Компанія 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 Компанія продасть або перекласифікує інвестиції, що утримуються до погашення, більш ніж на незначну суму до строка 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 Компанії, що є в наявності для продажу, первісно оцінюються за їх справедливою вартістю з урахуванням витрат на їх придбання. У разі, якщо існує активний ринок, на кожну звітну дату такої інвестиції оцінюються за справедливою вартістю. Інвестиції, 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 їх 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

Станом на кожну звітну 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 достовірно 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.

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.

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.

Компанія в останній день звітного періоду тестує дебіторську заборгованість на предмет знецінення та виявляє безнадійну та сумнівну заборгованість. Безнадійною визнається заборгованість, щодо якої минув строк позовної давності або коли є підстави вважати, що боржник не погасить таку заборгованість. Сумнівною заборгованістю вважається така заборгованість, в погашенні якої у Компанії є сумніви. Балансова вартість цих видів заборгованості має бути списана (безнадійна заборгованість), або зменшена (сумнівна заборгованість) за рахунок створення оціночного резерву. Зміна резерву відображається у складі прибутку або збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, що відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності підлягає сторнуванню. Резерв створюється методом застосування коефіцієнту сумнівності до дебіторської заборгованості, що класифікується за строками непогашення за такими періодами: група 1 – до 180 днів, група 2- від 181 до 365 днів, 3 група- більше 1 року.

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 відображатися 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.

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 звітній 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.

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

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.

Основні засоби

Власні активи

Основними засобами є матеріальні активи, які Компанія утримує з метою використання їх у процесі надання послуг організатора торгів, здавання в оренду або здійснення адміністративних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік). Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. Об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує ймовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена. 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. Переоцінка об'єкта основних засобів до справедливої вартості може проводитись у разі, коли його залишкова вартість на дату балансу істотно відрізняється від його справедливої вартості. Рівень суттєвості для обліку необоротних активів встановлюється в розмірі 6000 грн.

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.

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 готовності об'єкту до експлуатації, 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

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.

Знецінення нефінансових активів

Балансова вартість нефінансових активів Компанії, що відрізняються від запасів та відкладених податкових активів, аналізується на кожен 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.

Сума очікуваного відшкодування активу або одиниці, яка генерує грошові кошти - більша з двох оцінок активу: справедливої вартості мінус витрати на продаж або його цінності при використанні.

Якщо балансова вартість активу або одиниці, що генерує грошові потоки, перевищує його відшкодовувану вартість, актив вважається знеціненим і списується до відшкодовуваної вартості. При оцінці цінності від використання майбутні грошові потоки дисконтуються по ставці дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризику, властиві 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).

При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж враховуються ринкові операції (якщо такі мали місце). При їх відсутності застосовується відповідна модель оцінки.

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 звітну дату 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 відобразитись, 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 звітного року створює резерв сумнівних боргів по дебіторській

заборгованості, яка одночасно відповідає двум 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 звітнього 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. Компанія також створює резерв витрат на оплату чергових відпусток, який інвентаризується та коригується на кінець кожного звітнього року.

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 викуповуються, 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 за 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 дочірні 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 за станом на звітну дату.

Рормір 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.

Вимога 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 , неприйнятні видатки за податками та невикористані податкові пільги. Розмір вимог за відкладеним податком зменшується в тому ступені , в якому не існує більше ймовірність того, що буде отримана відповідна вигода від реалізації податкових вимог.

У разі ведення обліку та складання податкової звітності на базі МСФЗ відстрочені податкові активи та зобов'язання не розраховуються.

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.

Визнання доходів та витрат.

Доходи та витрати , як правило, відображаються у відповідності до принципу нарахування на дату надання або отримання відповідної послуги.

Доходи та витрати за операціями 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 доходів або витрат рівномірно протягом дії договору оренди.

Доходи являють собою загальне надходження економічних вигід,отриманих Компанією та таких, що належать їй.

Доходи за основною діяльністю визнаються тільки після передачі ризиків та вигід покупцям послуг.

Винагорода, отримана авансом, визнається у якості доходу в тому випадку, якщо у відношенні її отримання відсутня значна невизначеність та у Компанії відсутні додаткові зобов'язання , що належать виконанню у зв'язку з даною винагородою.

До доходів за основною діяльністю відносяться наступні доходи :

- комісійні біржі, що стягуються відповідно до Правил Біржі ;
- оплата вартості інформаційно-технологічних послуг;
- інші послуги, що надаються Біржею на фондовому ринку в процесі організації торгів;
- реалізація інформаційних послуг .

До складу інших операційних доходів відносяться :

- банківські проценти до отримання;
- доходи від реалізації цінних паперів;
- додатні курсові різниці;
- доходи від продажу іноземної валюти ;

- штрафи та пені, що отримані внаслідок невиконання контрагентами умов договорів;
- доходи від роялті.

До складу інших доходів відносяться доходи від реалізації необоротних активів, коригування ПДВ та інші доходи.

Операційні витрати включають управлінські та комерційні витрати. До складу інших витрат операційної діяльності відносяться витрати за операціями з цінними паперами, штрафи, пені, збитки минулих періодів, відємні курсові різниці тощо.

Виправлення помилок минулих періодів

Виправлення помилок минулих періодів здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного періоду. Основним критерієм, що визначає необхідність складання при цьому порівняльної інформації, є перевищення межі суттєвості яка визначається для кожної помилки за відповідний період. Таким критерієм вважається перевищення суми помилки 1% валюти балансу.

Події після звітної дати

Після завершення управлінським персоналом підготовки попередніх фінансових звітів фінансова звітність Компанії затверджується до випуску шляхом її підписання Головою Правління, після чого фінансова звітність стає доступною для акціонерів та інших осіб. Акціонери Товариства затверджують фінансову звітність та результати діяльності на загальних зборах.

Фінансова звітність Компанії оприлюднюється відповідно до Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та нормативно-правових актів НКЦПФР шляхом розміщення в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, опублікування в офіційному друкованому виданні, розміщення на власному веб- сайті Компанії (www.ux.ua) та подається до НКЦПФР.

Органи ПАТ «Українська біржа» не приймають рішення щодо оприлюднення фінансової звітності, оскільки розкриття інформації щодо Компанії прямо передбачено чинним законодавством України.

Події після звітного періоду – це події сприятливі і несприятливі, які відбуваються в період між закінченням звітного періоду і датою затвердження фінансової звітності до випуску.

У разі виникнення істотних подій, які вимагають коригування, Компанія має коригувати суми, визнані у фінансовій звітності, чи визнавати статті, раніше не визнані у звітності.

Коригування фінансової звітності вимагає тільки суттєва інформація - відсутність або спотворення якої може вплинути на економічні рішення користувачів фінансової звітності, які приймаються на основі даних фінансової звітності.

Визначення того, чи є інформація суттєвою, здійснюється на основі професійного судження, яке формується з урахуванням не тільки кількісних, але і якісних характеристик оцінюваної інформації.

Компанія не коригує статті фінансової звітності для відображення подій, які свідчать про умови, що виникли після закінчення звітного періоду, у разі їх несуттєвості.

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 цінними паперами, ф'ючерсними контрактами на Індекс українських акцій (індекс UX), опціонними контрактами на ф'ючерс на Індекс українських акцій (індекс UX), ф'ючерсними контрактами на курс долар США - українська гривня, ф'ючерсними контрактами на курс євро-долар, ф'ючерсними контрактами на ціну однієї тройської унції афінованого золота, торги цінними паперами іноземних емітентів (подвійний лістинг).

У 2015, 2014 та 2013 роках 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.

Зазначені правочини не укладались.

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, в тому числі ліцензування діяльності професійних учасників фондового ринку.

За Розпорядженням Державної регуляторної служби України від 21.01.2016р. №10 скасовано Рішення НКЦПФР № 1869 від 17.11.2015р. щодо анулювання ліцензії Біржі на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку (яке було прийняте в зв'язку з тим, що серед акціонерів Біржі було ПАТ "Московська Біржа МВВБ-РТС").

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.

Штрафні санкції не застосовувались.

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 звітного періоду виконані та закриті.

З початку 2016 року у учасників торгів на строковому ринку з'явилась можливість укласти контракти не тільки під час основної торговельної сесії, а також і під час додаткової вечірньої сесії (з 17-20 до 22-50).

Нові вимоги законодавства щодо умов лістингу спонукають біржу до більш тісної співпраці з емітентами цінних паперів, як таких, що вже торгуються на фондовому ринку або які можуть вийти на ринок за залученням капіталу.

В 2016 році ПАТ «Українська біржа» планує розширювати продуктову лінійку біржових інструментів. Необхідно запустити опціонні контракти на існуючі ф'ючерсні контракти,

розширювати доступ іноземних цінних паперів (подвійний лістинг) на вітчизняний ринок. Буде впроваджена нова технологія – РЕПО з контролем ризиків, яка дозволить оперативно контролювати ризики учасників торгів.

ПАТ «Українська біржа» буде здійснювати широкий ряд заходів по інформуванню банків, страхових компаній, компаній з управління активами, підприємств реального сектору економіки, приватних та іноземних інвесторів про нові можливості, що відкриваються завдяки використанню нових біржових інструментів.

Вітчизняні виробники, особливо аграрії, багато років очікують на появу інструментів управління ризиками на товарному ринку. Тому, особливе значення надається проекту створення в Україні біржового ринку товарних деривативів.

В планах Біржі є також подальше просування продуктів та послуг на міжнародних фондових ринках, а саме: продаж та популяризація продуктів та послуг УХ глобальним учасникам, співробітництво з міжнародними інформаційними агентствами.

Витрати на дослідження та розробки у звітньому періоді не здійснювалися.

Зазначені вище судові справи не порушувались.

Емітент створений 02.10.2008р. Вартість чистих активів емітента станом на 31.12.2015р. 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: | 2844 | 2149 | 0 | 0 | 2844 | 2149 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 2755 | 2110 | 0 | 0 | 2755 | 2110 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 89 | 39 | 0 | 0 | 89 | 39 |
| 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 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 2844 | 2149 | 0 | 0 | 2844 | 2149 |
| 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) | 31065 | 30538 |
| Статутний капітал (тис. грн.) | 25000 | 25000 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | 25000 | 25000 |
| Опис | Методика розрахунку вартості чистих активів здійснюється відповідно до облікової політики емітента. | |
| Висновок | Розрахункова вартість чистих активів за попередній період (2014р.) змінена за рахунок проведення коригування залишку нерозподіленого прибутку на початок 2015 р. на сумму 156 тис.грн. Інформація відповідає вимогам законодавства щодо розрахунку вартості чистих активів. Вартість чистих активів емітента станом на 31.12.2015р. більша за статутний капітал, що відповідає вимогам законодавства України. Станом на 31.12.2015р. 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 вексялами (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 | 4987.5 | 100 | н/д | 4987.5 | 100 |

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 |
| 23.04.2015 | 24.04.2015 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 18.05.2015 | 19.05.2015 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 18.06.2015 | 18.06.2015 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

| | |
|--|---------------------------------------|
| 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 | 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** | 328 П 000328 18.12.2015 26.11 2020 |
| Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності | 01.01.15-31.12.15 |
| 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 | 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** | 328 П 000328 18.12.2015 26.11. 2020 |
| Текст аудиторського висновку (звіту) | |
| <p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» СТАНОМ НА 31.12.2015р. м. Київ 29 березня 2016р.</p> <p>Аудиторський висновок наданий для власників цінних паперів, керівництва компанії, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України.</p> <p>Ми провели аудит повного пакету фінансової звітності компанії ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА БІРЖА», що додається, яка включає 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) за рік, що закінчився 31.12.2015р., стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки. Концептуальною основою підготовки фінансової звітності є Міжнародні стандарти</p> | |

фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас 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 і 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 суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

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

Позитивна думка

На нашу думку фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «УБ» на 31 грудня 2015р. та її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Генеральний директор

ТОВ «ААН «СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ» Зацерковна Т.М.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Організація бухгалтерського обліку

Організація і методологія бухгалтерського обліку в цілому відповідає вимогам чинного законодавства України та МСФЗ. Бухгалтерський облік в ПАТ «УБ» здійснюється у відповідності до облікової політики ПАТ «Українська біржа», затвердженої наказом №2/ОП від 05.01.2015 р.

Підготовка та складання фінансової звітності здійснювалися своєчасно у відповідності з концептуальною основою, зазначеною Міжнародними стандартами фінансової звітності.

В результаті аудиторської перевірки фактів нестатутної діяльності ПАТ «УБ» не виявлено. Бухгалтерський облік в ПАТ «УБ» комп'ютеризований. Аналітичний і синтетичний облік порівняні між собою.

Первинні документи по обліку фінансово-господарської діяльності складені на типових формах, затверджених Міністерством статистики України.

Складання фінансової звітності здійснювалося своєчасно.

Система корпоративного управління ПАТ «УБ» забезпечує надійність механізмів управління, контролю, відкритості та прозорості діяльності компанії.

Важливі аспекти облікової політики наступні:

-Фінансові активи та фінансові зобов'язання відображаються в обліку, коли Компанія стає стороною за договором по відношенню до відповідного фінансового інструменту. Фінансові активи та зобов'язання первинно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати за угодами, що напряму відносяться до придбання фінансових активів або зобов'язань, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, також 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.

- 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.

АКТИВИ

Необоротні активи

Первісна вартість основних фондів ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» станом на 31.12.2015р. складає 5866 тис. грн., знос основних фондів складає 3717 тис. грн., залишкова вартість – 2149 тис. грн.

Знос основних фондів та нематеріальних активів у 2015 року нараховується в бухгалтерському обліку прямолінійним методом, виходячи зі строку служби.

Балансова вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2015р. складає 1062 тис. грн.

Довгострокові фінансові інвестиції у розмірі 1315 тис. грн. представлені акціями ПАТ «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках».

Оборотні активи

Запаси Товариства станом на 31.12.2015р. складають 21 тис. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2015р. в сумі 1513 тис. грн. представлена:

- дебіторською заборгованістю за товари, роботи, послуги – 248 тис. грн.;
- дебіторською заборгованістю за розрахунками з бюджетом – 670 тис. грн.;
- дебіторською заборгованістю за розрахунками за виданими авансами – 379 тис. грн.;
- дебіторською заборгованістю за розрахунками з нарахованих доходів – 216 тис. грн.

Резерв сумнівних боргів по дебіторській заборгованості складає 74 тис. грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець звітного періоду складають 3693 тис. грн.

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

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення Товариства.

Станом на 31.12.2015р. ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» має довгострокові забезпечення витрат персоналу в сумі 547 тис. грн. З точки зору аудиторів резерв відпусток повинен бути відображеним у складі поточних забезпечень, але дане зауваження не впливає суттєво на якість інформації, представленій у фінансовій звітності.

Поточні зобов'язання і забезпечення Товариства

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2015р. представлені в розмірі 11141 тис. грн. та включають:

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги – 450 тис. грн.;
- кредиторську заборгованість за розрахунками з бюджетом – 68 тис. грн.;
- поточну кредиторську заборгованість за одержаними авансами – 49 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання у вигляді внесків до гарантійного фонду – 10574 тис. грн.

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

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТОВАРИСТВА.

За результатами господарської діяльності за 2015 р. ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» отримало прибуток у розмірі 527 тис. грн.

Загальна сума нерозподіленого прибутку станом на 31.12.2015 р. складає 5704 тис. грн.

До резервного капіталу в 2015 році було відраховано 268 тис. грн. Загальна сума резервного капіталу станом на 31.12.2015р. складає 361 тис. грн.

Вартість чистих активів ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» станом на 31.12.2014р. складає 31065 тис. грн., 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., та відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України.

СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ.

Статутний капітал ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» станом на 31.12.2015р. 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.

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

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 23.04.2015 на чергових Загальних зборах ПАТ «Українська біржа» (Протокол в13 від 23.04.2015).

Згідно цього рішення:

1) припинено повноваження Члена Біржової ради Потьомкіна Олександра Івановича, у зв'язку з закінченням терміну повноважень та 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 посаду Члена Біржової ради з 25.04.2014 по 23.04.2015

2) припинено повноваження Члена Біржової ради Сухорукова Олексія Валерійовича, у зв'язку з закінченням терміну повноважень та 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 посаду Члена Біржової ради з 25.04.2014 по 23.04.2015

3) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Єршова Артемія Михайловича, у зв'язку з закінченням терміну повноважень та 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: директора ТОВ "Тройка Діалог Україна", заступника Голови Правління АТ "Сбербанк Росії"

4) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Золотька Дмитра Яковича, у зв'язку з закінченням терміну повноважень та 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, на даний час займає посаду Казначей-члена Правління АТ "Сбербанк Росії"

5) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Мазепу Ігоря Олександровича (займав посаду Голови Біржової ради ПАТ «Українська біржа» на підставі Рішення Біржової ради ПАТ «Українська біржа», Протокол №20 від 22.05.2014) у зв'язку з закінченням терміну повноважень та 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, на даний час займає посаду Генерального директора ТОВ "Конкорд Капітал"

6) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Данова Сергія Володимировича, 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: керівника Відділу розвитку нових продуктів ВАТ "РТС", заступника керівника Управління товарного ринку ВАТ "РТС", Директора з розвитку бізнесу в Україні ВАТ Московська Біржа, на даний час займає посаду Директора Департаменту міжнародної присутності ВАТ Московська біржа

7) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Спільне підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «ДРАГОН КАПІТАЛ», у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ "Українська біржа" в розмірі 4% Статутного капіталу

8) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Приватне акціонерне товариство «ІВЕКС КАПІТАЛ», у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ "Українська біржа" в розмірі 4.284% Статутного капіталу

9) переобрано на новий строк (один рік) Членом 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" в розмірі 22.444% Статутного капіталу

10) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ТЕКТ", у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ "Українська біржа" в розмірі 2,676% Статутного капіталу

11) переобрано на новий строк (один рік) Членом Біржової ради Магомедова Руслана Садрудиновича, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, згоди на розкриття паспортних даних не надано, володіє акціями ПАТ «Українська біржа» в розмірі 0,008% Статутного капіталу, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займав посади: Голова Департаменту в ТОВ "Проспект Інвестментс", Голова Департаменту в ТОВ "Аструм Капітал", на даний час займає посаду Директора ТОВ "Аструм Капітал"

12) переобрано на новий строк (один рік) Голову Правління Ткаченка Олега Васильовича, 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, займає посаду Голова Правління ПАТ "Українська біржа"

13) переобрано на новий строк (один рік) Першого заступника Голови 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 посади Директора проєктів в Україні в Департаменті міжнародної присутності ВАТ Московська Біржа, посаду Члена Правління ПАТ "Українська біржа", займає посади директора з розвитку бізнесу Департаменту міжнародної присутності ВАТ Московська Біржа, Першого заступника Голови Правління ПАТ "Українська біржа"

14) переобрано на новий строк (один рік) Членом Правління Комісарова Євгена Анатолійовича, 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, займає посаду Члена Правління - Заступника Голови Правління ПАТ "Українська біржа"

15) переобрано на новий строк (один рік) Членом Ревізійної комісії Белінського Андрія Олександровича, згоди на розкриття паспортних даних не надано, 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 Генерального директора ВАТ Інвестиційна фірма "ОЛМА"

16) переобрано на новий строк (один рік) Членом Ревізійної комісії Гордієнко Ольгу Юріївну, згоди на розкриття паспортних даних не надано, у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Ревізійної комісії, акціями ПАТ «Українська біржа» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займає посаду: головного бухгалтера ВАТ Московська Біржа

17) переобрано на новий строк (один рік) Членом Ревізійної комісії Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО», у зв'язку з закінченням терміну повноважень та переобранням складу Ревізійної комісії, володіє акціями ПАТ «Українська біржа» в розмірі 0,04 Статутного капіталу

18) обрано Членом Біржової ради Товариство з обмеженою відповідальністю "УНІВЕР Капітал" строком на один рік, у зв'язку з переобранням складу Біржової ради, володіє акціями ПАТ "Українська біржа" в розмірі 10%

Статутного капіталу

19) обрано Членом Біржової ради Купріна Олексія Ігоровича строком на 1 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: начальник управління міжбіржової інтеграції біржкраїн СНД Департаменту міжнародної присутності ВАТ Московська Біржа, Міжнародна асоціація бірж країн СНД, виконавчий директор

Рішення про зміну складу посадових осіб було прийнято 18.05.2015 на Засіданні Біржової ради ПАТ "УКРАЇНСЬКА БІРЖА" (Протокол №8 від 18.05.2015). Згідно цього рішення обрано Головою Біржової ради Члена Біржової ради Мазепу Ігоря Олександровича, 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 ТОВ "Конкорд Капітал"

Рішення про зміну складу посадових осіб було прийнято 18.06.2015 на Засіданні Ревізійної комісії ПАТ "УКРАЇНСЬКА БІРЖА" (Протокол №13 від 18.06.2015). Згідно цього рішення обрано Головою Ревізійної комісії Гордієнко Ольгу Юріївну, у зв'язку з переобранням складу Ревізійної комісії, згоди на розкриття паспортних даних не надано, акціями ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» не володіє, не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини, займає посаду головного бухгалтера ПАТ Московська Біржа

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 2014 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.

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.

ВИКОНАННЯ ЗНАЧНИХ ПРАВОЧИНІВ.

За звітний період Товариством не здійснювались значні правочини.

РІВЕНЬ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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.

Генеральний директор

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

Д О Д А Т О К 1

ФОРМУВАННЯ ТА ОПЛАТА СТАТУТНОГО КАПІТАЛУ

Перша емісія. Статутний капітал ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» на дату реєстрації становив 12000000,00 (дванадцять мільйонів) гривень. Статутний капітал було поділено на прості іменні акції у кількості 12000 (дванадцять тисяч) штук, кожна з яких має номінальну вартість у розмірі 1000,00 (одна тисяча) гривень.

Форма існування акцій - бездокументарна.

Статутний капітал ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» формувався виключно за рахунок внесення грошових коштів.

Зведена інформація про фактичне внесення грошових коштів Засновниками в оплату Статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» представлена в таблиці 1.

Таблиця 1

Засновник Документ про сплату Дата
оплати % у Статут-ному капіталі Кіл-ть
акцій,

шт. Сума, грн.

ВАТ «Фондова біржа РТС» Пл. дор. № 1 08.08.08р. 49 5880 5880000,0

ТОВ «Український фондовий центр» Пл. дор. № 100 08.08.08р. 2,5417 305 305000,0

ТОВ «Тройка Діалог Україна» Пл. дор. № 1095 08.08.08р. 3,9167 470 470000,0

СП ТОВ «Драгон Капітал» Пл. дор. № 3225

12.08.08р. 3,9167 470 470000,0

ТОВ «Фінансова компанія Укранет» Пл. дор. № 35 11.08.08р. 3,9167 470 470000,0

ТОВ «Альфа-Капітал» Пл. дор. № 2399 05.08.08р. 3,9167 470 470000,0

ЗАТ «Фойл Сек'юритіз Нью Юроп» Пл. дор. № 524 06.08.08р. 2 240 240000,0

ТОВ «Ренесанс Капітал» Пл. дор. № 6795 11.08.08р. 3,9167 470 470000,0

ТОВ «ФК «Сократ» Пл. дор.

№ 12103230 05.08.08р. 3,9167 470 470000,0

ТОВ «Комекс Цінні Папери» Пл. дор. № 181 30.07.08р. 0,5333 64 64000,0
ТОВ «Конкорд Капітал» Пл. дор. № 5864 11.08.08р. 3,9167 470 470000,0
ТОВ «Тект-Трейд» Пл. дор. № 8466 05.08.08р. 2,5417 305 305000,0
ВАТ Інвестиційна енергетична компанія «Інеко» Пл. дор. № 334 11.08.08р. 2,5417 305 305000,0
ЗАТ Інвестиційна компанія «ІТТ-Інвест» Пл. дор. № 174 12.08.08р. 2,5417 305 305000,0
ТОВ «Галд Енд Таггарт Сек'юрітіз «Україна» Пл. дор. № 740 07.08.08р. 0,2667 32 32000,0
ТОВ «Велма Україна» Пл. дор. № 1293 08.08.08р. 0,5333 64 64000,0
ТОВ «Селянська інвестиційна компанія» Пл. дор. № 583 11.08.08р. 3,9167 470 470000,0
АТ Інвестиційна компанія «Проспект Інвесментс» Пл. дор. № 2404 11.08.08р. 2,5417 305 305000,0
Підприємство з іноземною інвестицією у формі ТОВ «Київ Сек'юрітіз Груп» Пл. дор. № 1302 08.08.08р. 0,0167 2 2000,0
ТОВ «Інвестиційна компанія Велес Капітал» Пл. дор. № 390 01.08.08р. 0,5333 64 64000,0
ТОВ «Лайн Сек'юрітіз» Пл. дор. № 531 08.08.08р. 2,5417 305 305000,0
ТОВ «Кейбісі Сек'юрітіз Україна» Пл. дор. № 334248 08.08.08р. 0,5333 64 64000,0
Всього: 100 12000 12000000,0

Друга емісія. Рішення про збільшення розміру статутного капіталу Товариства шляхом збільшення кількості акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків було прийнято 30 вересня 2010 р. позачерговими загальними зборами Товариства (протокол №6 від 30.09.2011 р.). 10.02.2011р. рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів (Протокол №7) було прийнято рішення про затвердження результатів закритого (приватного) розміщення серед акціонерів в бездокументарній формі 13 000 (тринадцять тисяч) штук простих іменних акцій ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» номінальною вартістю 1000,00 грн., яке було проведено в період з 17.01.2011р. по 04.02.2011р.

Зведена інформація про фактичне внесення грошових коштів акціонерами в оплату Статутного капіталу другої емісії представлена в таблиці 2.

Таблиця 2

Найменування акціонера Кількість акцій Сума внеску № та дата укладеного договору Реквізити платіжних документів

% Шт. Грн.

ПАТ «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО»

Код ЄДРПОУ 22925945

0,0384 5 5 000,00 Д-6/11; 01-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення №100 від 18.01.2011р.

Пайовий інтерв'яльний диверсифікований інвестиційний фонд «Промінвест-Керамет» ЗАТ КУА «ІНЕКО-ІНВЕСТ»

Код ЄДРПОУ 21599716

1,0307 134 134 000,00 КУА-4/11; 02-17 /11 від 17.01.2011 Платіжне доручення

№ 6 від 18.01.2011р.

Пайовий інтерв'яльний диверсифікований інвестиційний фонд «Центральний інвестиційний фонд» ЗАТ КУА «ІНЕКО-ІНВЕСТ»

Код ЄДРПОУ 21599716

1,462 190 190 000,00 КУА-3/11; 03-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення

№ 3 від 18.01.2011р.

Пайовий інтерв'яльний диверсифікований інвестиційний фонд «Центральний інвестиційний фонд» ЗАТ КУА «ІНЕКО-ІНВЕСТ»

Код ЄДРПОУ 21599716

0,00769 1 1000,00 КУА-6/11; 01-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення

№ 8 від 04.02.2011р.

ТОВ «ТАКС-брокер»

Код ЄДРПОУ 34300570

0,2692 35 35 000,00 Д-0117/01; 04-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення

№ 30 від 19.01.2011р.

ТОВ «СОРТИС»

Код ЄДРПОУ 35265222 0,4692 61 61 000,00 Д-1060/2011-01; 05-17/01 від 17.01.2011 Платіжне доручення

№ 137 від 19.01.2011р

АТ ІК «Проспект Інвестментс»

Код ЄДРПОУ 22930811

2,0846 271 271 000,00 9179/11-Д;06-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення

№ 4096 від 27.01.2011р.

АТ ІК «Проспект Інвестментс»

Код ЄДРПОУ 22930811

0,00769 1 1000,0 №2-04/11; 2282/11-Д від 04.02.2011 Платіжне доручення

№ 4125 від 04.02.2011р.

СП ТОВ «Драгон Капітал»

Код ЄДРПОУ 30965875

4,9923 649 649 000,00 11/000041-Д; 07-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення № 3 від 18.01.2011р.
СП ТОВ «Драгон Капітал»
Код ЄДРПОУ 30965875
0,01538 2 2000,00 11/000122-Д;3-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 2 від 04.02.2011р.
ТОВ «Гайнсфорт-онлайн»
Код ЄДРПОУ 35692468
0,4000 52 52 000 Д107856;08-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення
№ 808 від 24.01.2011р.
ПрАТ «Івекс Капітал»
Код ЄДРПОУ 21600862
4,2769 556 556 000 Д-2924/11; 09-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення
№ 47 від 20.01.2011р.
ПрАТ «Івекс Капітал»
Код ЄДРПОУ 21600862
0,01538 2 2000,00 4-04/11; Д-8289/11 от 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 101 від 04.02.2011р.
ТОВ «Конкорд Капітал»
Код ЄДРПОУ 33226202
4,0615 528 528 000,00 Д-32/2010; 10-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення
№ 27 від 21.01.2011р.
ТОВ «Конкорд Капітал»
Код ЄДРПОУ 33226202
0,01538 2 2000,00 Д-418/2011;5-04/11 від 03.02.2001 Платіжне доручення
№ 89 від 04.01.2011р.
Компанія SPESIPA TRADING LIMITED 1.3230 172 172 000,00 11-18/11 від 18.01.2011 Платіжне доручення
№ 15 від 27.01.2011р
Компанія SPESIPA TRADING LIMITED 0,00769 1 1000,00 6-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 16 від 04.02.2011р
ТОВ «Навігатор-Інвест»
Код ЄДРПОУ 25270172
0,00769 1 1000,00 2364-Д ; 12-19/11 від 19.01.2011 Платіжне доручення .№0000000006 від 25.01.2011р.
ТОВ «Аструм Капітал»
Код ЄДРПОУ 36218084
0,00769 1 1000,00 18894-Д; 13-18/11 від 18.01.2011 Платіжне доручення
№ 1886 від 31.01.2011р.
ТОВ ІК «Гранд-Інвест»
Код ЄДРПОУ 33940209

0,00769
1
1000,00
1-Д; 14-18/11 от 18.01.2011
Платіжне доручення
№ 898 від 31.01.2011р.
ТОВ «Енерджи Капітал»
Код ЄДРПОУ 37045864
2,0230 263 263 000,00 001-Д/110118;15-18/11 від 18.01.2011 Платіжне доручення
№ 99 від 28.01.2011р.
ТОВ «Енерджи Капітал»
Код ЄДРПОУ 37045864
0,00769 1 1000,00 001-Д/110204;7-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 140 від 04.02.2011р.
ТОВ «Велма Україна»
Код ЄДРПОУ 34564181
0,5307 69 69 000,00 Д 298; 16-19/11 від 19.01.2011 Платіжне доручення
№ 41 від 24.01.2011р
ТОВ «Український фондовий центр»
Код ЄДРПОУ 32401971
2,5384 330 330 000,00 Д-110118-2; 17-18/11 від 18.01.2011 Платіжне доручення
№ 1113 від 27.01.2011р.
ТОВ «Український фондовий центр»
Код ЄДРПОУ 32401971

0,00769 1 1000,00 Д-110204-2; 8-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 1131 від 04.02.2011р.
ТОВ «Ренесанс Капітал»
Код ЄДРПОУ 33545608
3,9153 509 509 000 7Д/11(MZCIBXA); 18-19/11 від
19.01.2011 Платіжне доручення
№ 74 від 21.01.2011р
ТОВ «Ренесанс Капітал»
Код ЄДРПОУ 33545608
0,01538 2 2000,00 16Д/11(MZCVHLZ); 9-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 154 від 04.02.2011р
ТОВ «Фойл Сек'юрітіз Нью Юроп»
Код ЄДРПОУ 30970210
2,238 293 293000,00 Д-00160/1801/1; 19-18/11 від 18.01.2011 Платіжне доручення
№ 162 від 26.01.2011р
ВАТ «Фондова біржа РТС»,
Російська Федерація 43 5590 5 590 000,00 2; 20-18/11 от 18.01.2011 Платіжне доручення
№ 1 від 28.01.2011р.
ВАТ «Фондова біржа РТС»,
Російська Федерація
0,1615 21 21 000,00 10-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 3 від 04.02.2011р.
ТОВ «Сіті Брок»
Код ЄДРПОУ 33633840 0,1230 16 16 000,00 Д-540/11; 21-17/11 від 17.01.2011 Платіжне доручення №0000000051 від
27.01.2011
Сухоруков Олексій Валерійович
Ідентифікаційний номер 2499822491
3,9153 509 509 000,00 22-20/11 від 20.01.2011 Платіжне доручення №16154 від 28.01.2011р
Сухоруков Олексій Валерійович
Ідентифікаційний номер 2499822491
0,01538 2 2000,00 11-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 4658 від 04.02.2011р.
Ревчук Владислав Олександрович
Ідентифікаційний номер 2798820499
0,00769 1 1000,00 23-20/11 від 20.01.2011 Платіжне доручення №18556135 від 27.01.2011р
ТОВ ІК «ВСЛЕС КІПТАЛ»
Код ЄДРПОУ 33847438
0,5307 69 69 000,00 Д-110119-189; 24-19/11 від 19.01.2011 Платіжне доручення
№ 494 від 26.01.2011р.
ТОВ «ТЕКТ-ТРЕЙД»
Код ЄДРПОУ 32912296
2,6769 348 348 000,00 ДТ-11-1; 25-18/11 від 18.01.2011 Платіжне доручення №488 від 28.01.2011р
ПрАТ «ФК Сократ»
Код ЄДРПОУ 21645965
3,9153 509 509 000,00 Д-11/744; 26-20/11 від 20.01.2011 Платіжне доручення №1062 від 27.01.2011р
ПрАТ «Інвестиційна фінансова компанія «АРТ КАПІТАЛ»
Код ЄДРПОУ 33308667
0,1846 24 24 000,00 0120/01ДПА-11; 27-20/11 від 20.01.2011 Платіжне доручення №554 від 26.01.2011р
ТОВ «Тройка Діалог Україна»
Код ЄДРПОУ 33603418
5 650 650 000,00 Д-20/01/11/01; 28-20/11 від 20.11.2011 Платіжне доручення
№ 7552 від 24.01.2011р
Магомедов Руслан Садрудинович
Ідентифікаційний код 3080618752
0,00769 1 1000,00 29-21/11 від 21.01.2011
Квитанція ПАТ ВТБ Банк № 1794337 від 25.01.2011р
ПрАТ ІК «ІТТ-Інвест»
Код ЄДРПОУ 23517763
2,5384 330 330 000,00 Д-01-38/11; 30-19/11 от 19.01.2011 Платіжне доручення
№ 38 від 21.01.2011р.
ПрАТ ІК «ІТТ-Інвест»
Код ЄДРПОУ 23517763
0,00769 1 1000,00 12-04/1; Д-02-144/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення

№ 80 від 04.02.2011р.
ПІІ ТОВ «Київ Сек'юритіз Груп»
Код ЄДРПОУ 25590014
0,00769 1 1000,00 Д-2/2011;31-24/11 від 24.01.2011 Платіжне доручення
№ 14 від 24.01.2011р.
ТОВ «Альфа Капітал»
Код ЄДРПОУ 33784237 3,9167 509 509 000,00 1-Д; 32-25/11 від 25.01.2011 Платіжне доручення
№ 42 від 26.01.2011р
ТОВ «Альфа Капітал»
Код ЄДРПОУ 33784237
0,01538 2 2000,00 2-Д; 13-04/11 від 04.02.2011 Платіжне доручення
№ 61 від 04.02.2011р
Сапунов Дмитро Олександрович
Ідентифікаційний номер 2327905192
0,00769 1 1000,00 33-26/11 від 26.01.2011 Платіжне доручення № 100059302 від 26.01.2011р
ТОВ Компанія з управління активами – Адміністратор пенсійних фондів «Тройка Діалог Україна»
Код ЄДРПОУ 35624670
0,6 78 78 000,00 34-26/11 від 26.01.2011 Платіжне доручення
№ 7589 від 26.01.2011р
Олексієнко Юрій Валентинович
Ідентифікаційний номер 2800615050 0,00769 1 1000,00 35-27/11 від 27.01.2011 Платіжна квитанція Шевченківське
відділення Ощадбанку від 29.01.2011
ТОВ «Алор Україна»
Код ЄДРПОУ 37194452
1,0615 138 138 000,00 Д-3-2011; 36-28/11 від 28.01.2011 Платіжне доручення
№ 34 від 28.01.2011р.
Компанія ASHLING HOLDING S./A. 0,050769 66 66 000,00 Б-28/01/11/02; 37-28/11 від 28.01.2011 Платіжне
доручення
№ 7620 від 28.01.2011р
100% 13000 13 000 000,0

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 | 2015 | 2 | 1 |
| 2 | 2014 | 2 | 1 |
| 3 | 2013 | 1 | 0 |

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 | X | |
| 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 | | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | | X |
| Інше (запишіть): Пропонувалось збільшити розмір статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» на загальну суму 18 100 00, 00 (вісімнадцять мільйонів сто тисяч гривень 00 копійок) гривень шляхом публічного розміщення додаткових простих іменних акцій існуючої номінальної вартості у кількості 18 100 (вісімнадцять тисяч сто) штук за рахунок додаткових внесків. Пропонувалось збільшення статутного капіталу ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» здійснити шляхом публічного розміщення простих іменних акцій за ціною 1000 (одна тисяча) гривень за 1 (одну) акцію, яка дорівнює номінальній вартості 1 (однієї) акції та не є нижчою за ринкову вартість, що затверджена Біржовою радою ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» (Протокол №10 від 22 липня 2015 року). Рішення не прийняте. Питання про прийняття рішення про публічне розміщення простих іменних акцій ПАТ "Українська біржа" знято з порядку денного, оскільки акціонери не прийняли рішення щодо збільшення статутного капіталу ПАТ "Українська біржа". Пропонувалась до розгляду пропозиція Біржової ради щодо викупу пакета акцій в розмірі 20% статутного капіталу у акціонерів Біржі – ПАТ «Московская Биржа ММВБ-РТС» та ПрАТ «Український біржовий холдинг» за ціною 1100 грн. за 1 акцію. Рішення не прийняте. | | Так |

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 | 5 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб | 5 |

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

| | Так | Ні |
|-----------------|--|----|
| Складу | | X |
| Організації | | X |
| Діяльності | | X |
| Інше (запишіть) | Біржова рада самооцінку своєї діяльності не проводила. | |

Оцінку роботи Біржової ради щорічно здійснюють чергові Загальні збори акціонерів ПАТ "Українська біржа". За 2009-2014 роки робота Біржової ради визнавалась як задовільна. Оцінка

роботи Біржової ради за 2015 рік буде здійснюватися акціонерами на чергових Загальних зборах акціонерів 26.04.2016р.

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

13

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) | У складі Біржової ради комітети не створювались | |
| Інші (запишіть) | | |

Оскільки, у складі Біржової ради комітети не створювались, оцінка компетентності та ефективності не здійснювалась.

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 23.04.2015р. (протокол № 13). | |

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

так, створено ревізійну комісію

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 акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до 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 НКЦПФР 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:

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено:

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*

1. Вкажіть мету 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.

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

Станом на 31.12.2015р. ПАТ "Московська Біржа ММВБ-РТС" (скорочена назва ПАТ "Московська Біржа"), 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 ПАТ "Московська Біржа". Решта акцій належала понад 60-тюм іншим інвесторам. Зважаючи на прийняття Закону України «Про ліцензування господарської діяльності» протягом 2015 року проводилась робота щодо зміни структури капіталу Біржі з метою виведення із складу її акціонерів Московської Біржі. Станом на дату затвердження звітності до випуску (10.03.2016р.), Московська Біржа вибула зі складу акціонерів Біржі шляхом відчуження належних їй акцій нерезидентам - Dragon Capital s.r.o в

розмірі 19,99 % та Компанії з обмеженою відповідальністю «ГЕТА ПАРТНЕРЗ LTD» в розмірі 2,45 %. «ГЕТА ПАРТНЕРЗ LTD» також придбала 100% пакету акцій ПрАТ "Український біржовий холдинг», якому належить 20,64% звичайних акцій Біржі .

3. Вкажіть 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

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

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

5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про 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.

6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Діяльність Служби внутрішнього аудиту (контролю) ПАТ «Українська біржа» у 2015 році здійснювалась відповідно Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) Публічного акціонерного товариства «Українська біржа» та Плану (графіку) перевірок на 2015 рік. Протягом 2015 року Службою внутрішнього аудиту було проведено 6 перевірок, щодо: 1.Результатів фінансової діяльності Біржі за 2014 рік та їх відповідності міжнародним стандартам фінансової звітності (звітність УБ як емітента) 2.Виконання Головою та членами Правління установчих та внутрішніх документів Біржі протягом 2,3 та 4 кварталів 2014року та 1 кварталу 2015р. 3. Системи фінансового моніторингу Біржі. 4.Системи управління ризиками Біржі. 5. Стану активів Біржі на 1.10.2015 року. 6.Забезпечення комп'ютерної безпеки. План (графік) перевірок за 2015 рік виконаний в повному обсязі. Позапланові перевірки не здійснювались. За результатами кожної перевірки складено відповідний висновок. 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.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

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

8. Вкажіть 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

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

Станом на 31.12.2015р. Публічне акціонерне товариство "Московська Біржа ММВБ-РТС" володіло 22,444% акцій емітента. Приватне акціонерне товариство "Українській біржовий холдинг" володіло 20,640% акцій емітента. Решта акцій належали понад шістдесят'ю різним інвесторам, з менш ніж 5% голосів одному інвестору. Емітент надає послуги для своїх акціонерів на тих же умовах, що й для інших клієнтів.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту).

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.

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

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. Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів : реєстраційний номер Свідоцтва 328, серія та номер П 000328, строк дії Свідоцтва з 19.03.2013 до 26.11.2020р.

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 розміщений 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 рішенням 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 конфіденційної 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, термін дії сертифікатів подовжений до 28.02.2020р.). 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 та 2014 рр. 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., за 2014 рік станом на 31.12.2014р., за 2015 рік станом на 31.12.2015р.

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

Інші аудиторські послуги емітент протягом 2015 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 ТІЛЛІ 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.

Позови та інші претензій до ПАТ "Українська біржа" не надходили.

| | | | |
|---|--|--------------------------|----------------|
| | | | КОДИ |
| | | Дата(рік, місяць, число) | 2016 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 | 29 | | |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака | | | |
| Адреса | 01004, м.Київ,вул.Шовковична, б.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 31.12.2015 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 | 1285 | 1062 | 1802 |
| первісна вартість | 1001 | 2303 | 2277 | 2139 |
| накопичена амортизація | 1002 | -1018 | -1215 | -337 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 2836 | 2149 | 4817 |
| первісна вартість | 1011 | 5960 | 5866 | 5385 |
| знос | 1012 | -3124 | -3717 | -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 | 0 | 0 | 0 |
| 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 І | 1095 | 5436 | 4526 | 10667 |
| ІІ. Оборотні активи | | | | |
| Запаси | 1100 | 25 | 21 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 25 | 21 | 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 | 227 | 248 | 675 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 499 | 379 | 224 |
| з бюджетом | 1135 | 196 | 670 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 50 | 667 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 229 | 216 | 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 | 34817 | 36693 | 19427 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 34817 | 36693 | 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 | 23 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1195 | 36016 | 38227 | 20340 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 41452 | 42753 | 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 | 93 | 361 | 72 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 5445 | 5704 | 1781 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 30538 | 31065 | 26853 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 583 | 547 | 253 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 583 | 547 | 0 |
| 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 | 583 | 547 | 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 | 374 | 450 | 179 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 15 | 68 | 179 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 5 | 0 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 | 0 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 32 | 0 | 0 |
| за одержаними авансами | 1635 | 55 | 49 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 9855 | 10574 | 2709 |
| Усього за розділом III | 1695 | 10331 | 11141 | 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 | 41452 | 42753 | 310007 |

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

2016 | 01 | 01

36184092

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2015 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|--------------|-------------------|---|
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 4654 | 3884 |
| 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 | 4654 | 3884 |
| 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 | 10896 | 15649 |
| 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 | (13518) | (13323) |
| Витрати на збут | 2150 | (0) | (0) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (1389) | (188) |
| Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | (0) | (0) |

| | | | |
|--|------|-------|--------|
| Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | (0) | (0) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток | 2190 | 643 | 6022 |
| збиток | 2195 | (0) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 44 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (0) | (0) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (0) | (88) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: прибуток | 2290 | 643 | 5978 |
| збиток | 2295 | (0) | (0) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -116 | -861 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: прибуток | 2350 | 527 | 5117 |
| збиток | 2355 | (0) | (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 | 527 | 5117 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| | | | |
|----------------------------------|------|------|------|
| Матеріальні затрати | 2500 | 103 | 59 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 5008 | 6167 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 1517 | 1487 |

| | | | |
|-------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Амортизація | 2515 | 910 | 1043 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 7369 | 4843 |
| Разом | 2550 | 14907 | 13599 |

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.

| |
|----------------|
| КОДИ |
| 2016 01 01 |
| 36184092 |

Дата(рік, місяць,
число)

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Українська біржа"

за ЄДРПОУ

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2015 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 | 1788 | 1643 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 5 |
| 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 | 2884 | 2203 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 9 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 5970 | 4848 |
| 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 | 22584 | 27007 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (2814) | (2080) |
| Праці | 3105 | (4106) | (4911) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (1691) | (1570) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (1848) | (2263) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (854) | (827) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (21) | (290) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (973) | (1146) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (3031) | (2493) |

| | | | |
|---|-------------|--------------|--------------|
| Витрачання на оплату повернення авансів/td> | 3140 | (47) | (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 | (21398) | (26469) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -1700 | -4080 |
| 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 | (1) | (93) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -1 | -93 |
| 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 | -1701 | -4173 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 34817 | 28689 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 3577 | 10301 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 36693 | 34817 |

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)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2016 | 01 | 01

36184092

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2015 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) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | 3553 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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: фінансових інвестицій | 3255 | X | 0 | X | (0) |
| 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: Викип 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

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

Керівник

Ткаченко О.В.

Головний бухгалтер

Бажкова О.І.

| | | | | | | | | | |
|---|------|---|---|---|-----|------|---|---|---|
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 268 | -268 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (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) | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------|--------------|----------|----------|------------|-------------|----------|----------|--------------|
| неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | | | | | | | | | |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | 0 | 0 | 268 | 259 | 0 | 0 | 527 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 25000 | 0 | 0 | 361 | 5704 | 0 | 0 | 31065 |

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

Повна та скорочена назва: Публічне акціонерне товариство «Українська біржа», ПАТ «Українська біржа»

Дата державної реєстрації: 02.10.2008

Юридична та фактична адреса: 01004, м. Київ, вул. Шовковична, 42-44

Організаційно-правова форма: акціонерне товариство

Країна реєстрації: Україна

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про Компанію: <http://www.ux.ua>

Адреса електронної пошти: info@ux.ua

Звітний період: календарний рік, що закінчився 31.12.2015 р.

Дата затвердження фінансової звітності до випуску 10.03.2016 р.

Дані про оприлюднення фінансової звітності : Фінансова звітність оприлюднюється відповідно до Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та нормативно-правових актів НКЦПФР шляхом розміщення в Загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, опублікування в офіційному друкованому виданні, розміщення на власному веб- сайті Товариства (www.ux.ua) та подається до НКЦПФР.

Органи ПАТ «Українська біржа» не приймають рішення щодо оприлюднення фінансової звітності, оскільки розкриття інформації щодо діяльності Компанії прямо передбачено чинним законодавством України.

Характеристика основних напрямів діяльності, сфер бізнесу: ПАТ «Українська біржа» (далі - Компанія) здійснює професійну діяльність на фондовому ринку з грудня 2008 р. Фондова біржа створює організаційні, технологічні, інформаційні, правові та інші умови для збирання та поширення інформації стосовно пропозицій цінних паперів та інших фінансових інструментів і попиту на них, проводить регулярні біржові торги цінними паперами та іншими фінансовими інструментами, здійснює кліринг та розрахунки за ф'ючерсами та опціонами.

На сьогоднішній день Індекс UX розраховується на підставі цін 10 акцій «блакитних фішок» України – акцій найпривабливіших українських компаній, що є лідерами в своїх галузях 2015 рік почався з запуску торгів ф'ючерсними контрактами на валютну пару долар-гривня та на ціну однієї тройської унції афінованого золота. Нові інструменти дають можливість страхувати валютні ризики та розширити коло інвестиційних стратегій. У лютому були запуснені торги ф'ючерсними контрактами на курс євро - долар США. Також у лютому на ринок вперше були допущені цінні папери іноземних емітентів. Реалізація проекту «подвійного лістингу» є одним із важливих досягнень 2015 року. Проект надав можливість доступу на вітчизняні фондові біржі цінних паперів українських емітентів, які провели IPO на іноземних біржах. Також в лютому до торгів були допущені цінні папери спеціалізованого фонду банківських металів «Кінто - Голд». Наприкінці 2015 р. до біржового списку був включений новий вид фінансових інструментів - державні деривативи (VRI), які викликали зацікавленість професіональних учасників ринку, банків та приватних інвесторів.

Фінансова звітність Компанії була підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансового обліку (МСБО), зокрема МСБО 1 «Подання фінансової звітності», МСБО 2 «Запаси», МСБО 7 «Рух грошових коштів», МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки», МСБО 10 «Події після звітного періоду», МСБО 16 «Основні засоби», МСБО 16 «Дохід», МСБО 19 «Виплати працівникам», МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів», МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони». МСБО 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи».

Зміни у власному капіталі

Протягом 2015 року відбулись наступні зміни у власному капіталі Компанії:

- проведено коригування залишку нерозподіленого прибутку на початок 2015 р. на суму 156 тис. грн. у зв'язку виправленням помилок 2014 року;

- згідно умов п.7.5 Статуту (створення резервного капіталу та порядок відрахувань до нього) проведено відрахування до складу резервного капіталу в сумі 268 тис.грн. На кінець звітного періоду сума резервного капіталу складала 361 тис.грн.

Події після звітної дати

Станом на 31.12.2015 року основними акціонерами Компанії були: Публічне акціонерне товариство «Московская Биржа ММВБ-РТС» (надалі - Московська Біржа) з часткою у 22,44% та Приватне акціонерне товариство «Українській біржовий холдинг» (надалі –УБХ), яке володіло 20,64% звичайних акцій Компанії. В свою чергу станом на 31.12.2015 року ПАТ Московська Біржа володіла 100% пакетом акцій УБХ.

Решта акцій належала понад 60-тьом іншим інвесторам.

Зважаючи на прийняття Закону України «Про ліцензування господарської діяльності» протягом 2015 року проводилась робота щодо зміни структури капіталу Компанії з метою виведення із складу її акціонерів Московської Біржі. Станом на дату затвердження звітності до випуску, Московська Біржа вибула зі складу акціонерів Компанії шляхом відчуження належних їй акцій нерезидентам - Dragon Capital s.r.o в розмірі 19,99 % та Компанії з обмеженою відповідальністю «ТЕТА ПАРТНЕРЗ LTD» в розмірі 2,45 %. «ТЕТА ПАРТНЕРЗ LTD» також придбала 100% пакету акцій УБХ», якому належить 20,64% звичайних акцій Компанії.

Продовження тексту приміток

Основи підготовки фінансової звітності

Основи підготовки фінансової звітності викладені в Основних засадах застосування МСФЗ та МСБО на 2015 рік, що додаються до цих Приміток. Компанія обирає та застосовує засади своєї облікової політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов.

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України.

Звіт про рух грошових коштів складено з використанням прямого методу.

На момент складання звітності Компанія спирається на припущення про безперервність своєї діяльності. В минулому періоді (2015 рік) та на момент затвердження звітності судові позови до Компанії не подавались.

Всі показники фінансової звітності округлюються до цілих тисяч гривень. Дані наведені станом на 31 грудня звітного та попереднього років.

Виручка

2015 2014

Збір на фондовому ринку 251 660

Збір на строковому ринку 512 395

Поставка інформації 2 213 940

Технічне обслуговування 1 582 1 889

Інші доходи на фондовому ринку 96 118

Всього виручка 4 654 4 002

Процентний дохід

2015 2014

Короткострокові депозити в банках 5 956 4 824

Всього процентний дохід 5 956 4 824

Інші доходи

2015 2014

Курсові різниці 4 926 10 825

Інший дохід 14 44

Всього інших доходів 4940 10869

Витрати на утримання персоналу

2015 2014

Зарплата персоналу 4 767 5 864

Нарахування на зарплату 1 428 1 374

Створення резерву відпусток 330 416

Всього витрат на утримання персоналу 6525 7 654

Операційні витрати

2015 2014

Розвиток бізнесу 1 237 1019

Професійні, інформаційні та телекомунікаційні послуги 1 413 1216

Реклама та маркетинг 24 19

Податки відмінні від податку на прибуток 434 193

Оренда та утримання офісу 1 719 1416

Амортизаційні витрати 910 1037

Оренда обладнання та роялті 999 572

Інші витрати 257 214

Всього операційних витрат 6993 5686

Вище перераховано найбільш суттєві операційні витрати.

Грошові кошти та їх еквіваленти

2015 2014

Поточні грошові кошти та кошти на рахунках «овернайт» в банках

Власні кошти в українських державних банках 310 4 918

Власні кошти в українських дочірніх банках СНД 56 2 041

Кошти учасників строкового ринку в українських державних банках 98

Кошти учасників строкового ринку в українських дочірніх банках СНД 6 909

Всього поточних грошових коштів та коштів на рахунках «овернайт" в банках 464 13 868

Короткострокові депозити та депозити з можливістю дострокового роторгнення

Власні кошти в українських державних банках 25 729 17 950

Кошти учасників строкового ринку в українських державних банках 10 500 3000

Всього короткострокових депозитів та депозитів з можливістю дострокового розтогнення
36 229 20 950

Всього грошові кошти та їх еквіваленти 36 693 34 818

Станом на 31 грудня 2015 року майже вся сума власних коштів та всі кошти учасників строкового ринку знаходилась на рахунках в українських державних банках на поточних рахунках або були розміщені на короткострокових депозитах з можливістю їх дострокового зняття.

Інвестиції

2015 2014

Фінансові активи 1 315 1 315

Всього інвестиції 1 315 1 315

На балансі Компанії станом на 31 грудня 2015 р. знаходиться 1 312 акцій Розрахункового центру 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

2015 2014

Проценти банків за вкладками нараховані 216 229

Дебіторська заборгованість покупців за надані послуги 322 281

Резерв сумнівних боргів (74) (54)

Всього дебіторська заборгованість 464 456

Торгова дебіторська заборгованість є безпроцентною і не підлягає пролонгації.

Передоплати та інша дебіторська заборгованість

2015 2014

Операційна оренда приміщень 299 443

Професійні послуги 60 37

Послуги зв'язку 6 14

Інформаційні послуги 5 5

Інші 5

Всього передоплати та інша дебіторська заборгованість 379 499

Основні засоби та нематеріальні активи

Рух основних засобів та нематеріальних активів з 1 січня 2015 року по 31 грудня 2015 року:

Первісна вартість Обладнання Нематеріальні активи Разом

Станом на 01 січня 2015 року 5 960 2303 8263

Прихід

Вибуття (93) (26) (119)

Станом на 31 грудня 2015 року 5866 2277 8143

Накопичена амортизація та знеціненн Обладнання Нематеріальні активи Разом

Станом на 01 січня 2015 року 3124 1018 4142

Амортизаційні відрахування за рік 686 223 909

Вибуття (93) (26) (119)

Станом на 31 грудня 2015 року 3717 1215 4932

Залишкова вартість на 31 грудня 2015 2149 1062 3211

Рух основних засобів та нематеріальних активів з 1 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року:

Первісна вартість Обладнання Нематеріальні активи Разом

Станом на 01 січня 2014 року 5870 2303 8173

Прихід 98 98

Вибуття (8) (8)

Станом на 31 грудня 2014 року 5960 2303 8263

Накопичена амортизація та знецінення Обладнання Нематеріальні активи Разом

Станом на 01 січня 2014 року 2315 790 3105

Амортизаційні відрахування за рік 818 228 1046

Вибуття (8) (8)

Станом на 31 грудня 2014 року 3124 1018 4142

Залишкова вартість на 31 грудня 2014 2836 1285 4121

Всі основні засоби Компанії використовуються в її операційній діяльності. Обмежень на права влвсності не існує. Переоцінка не проводилась.

Кредиторська заборгованість

2015 2014

Кредиторська заборгованість за отримані послуги 450 374

Кредиторська заборгованість за отриманими авансами 50 55

Всього кредиторська заборгованість 500 429

Інші зобов'язання

2015 2014

Забезпечення наступних витрат((резерв відпусток) 547 583

Довгострокові забезпечення витрат персоналу

Вказано нараховані у звітному періоді витрати на оплату майбутніх відпусток працівників з урахуванням суттєвості цієї статті витрат. Нарахований резерв станом на 31.12.2015 р. склав 547 тис.грн.

Податок на прибуток

2015 2014

Поточний податок на прибуток 116 936

Зменшення(збільшення)

відстрочених податкових активів

(75)

Податок на прибуток 116 861

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 2015 р. не проводиться та податкові різниці не розраховувались. Відповідно до п.п. 134.1.1 п. 134.1 ст. 134

Податкового кодексу України для платників податку, у яких річний дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку за останній річний звітний (податковий) період не перевищує двадцяти мільйонів гривень, об'єкт оподаткування може визначатися без коригування фінансового результату до оподаткування на усі

різниці (крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років), визначені відповідно до положень розділу III Кодексу. Об'єкт до оподаткування - фінансовий результат до оподаткування відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Виправлення помилок минулих періодів

В 2014 році були допущені наступні помилки при складанні фінансової звітності :

1. Забезпечення резерву відпусток працівників було нараховано не в повному обсязі, сума донарахувань склала 127 тис. грн.
2. У зв'язку з прийняттям рішення про розрахунок об'єкту до оподаткування відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності з балансу має бути виключена стаття податкових різниць (відстрочений податковий актив) на суму 88 тис.грн.
3. У зв'язку з відсутністю потреби у використанні фонду охорони праці він має бути анульований.
4. Суму амортизаційних відрахувань в 2014. було занижено на 8 тис.грн.
5. Сума податку на прибуток в бухгалтерському обліку мала бути відкоригована на 50 тис.грн.

Всі помилки було виправлено шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок 2015 р. з

одночасним коригуванням всіх відповідних статей балансу.

Управління фінансовими ризиками

Управління ризиками має першочергове значення для ведення 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, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

В Компанії створена Служба внутрішнього аудиту (контролю), діяльність якої здійснюється відповідно до Положення про таку службу.

Продовження тексту приміток

Операційний ризик

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

Операційний ризик - це ризик, пов'язаний з прямими або непрямими витратами Компанії. Він пов'язаний 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, підвищити загальну фінансову ефективність та впровадити таку процедуру контролю, що не обмежить ініціативу, винахідливість або творчість Компанії.

Компанія проводить виважену політику підбору кваліфікованих кадрів, постійно проводить навчання та підвищення кваліфікації персоналу. Всі повноваження персоналу є чітко регламентованими та контрольованими. Компанія використовує надійні технічні та програмні системи, забезпечує безперебійне їх функціонування, дублювання та архівування інформації.

Юридичний Департамент Компанії вживає всіх необхідних заходів для попередження порушень установою вимог законодавства.

Правління Компанії несе повну відповідальність за нагляд за операційними ризиками та у разі необхідності здійснює перегляд політики та процедур з управління такими ризиками.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що Компанія понесе фінансові збитки, оскільки контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовими інструментами або клієнтськими договорами.

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 кредитного ризику на звітну дату балансу виглядає таким чином:

2015 2014

Грошові кошти та їх еквіваленти 36 693 34 818

Інвестиції 1 315 1 315

Дебіторська заборгованість 464 456

Загалом максимальний розмір кредитного ризику 38 472 36 589

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 наявність максимального 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 31.12.2015 Ні менше 1 місяця 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 наявність максимального 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 31.12.2015 На вимогу і Від 1 до 6 місяців Від 6-12 місяців Більше 1 року Невизначений Разом менше 1 місяця термін

Кредиторська

заборгованість 500 500

На 31.12.2014 На вимогу і Від 1 до 6 місяців Від 6-12 місяців Більше 1 року Невизначений Разом менше 1 місяця термін

Кредиторська

заборгованість 429 429

На ринкові ціни впливають чотири види ризиків: ризик зміни процентної ставки, валютний ризик, ризик змін цін на послуги та інші цінові ризики. Ринковий ризик контролюється шляхом регулярної оцінки потенційних збитків у разі негативних змін на ринку. Головним ринковим ризиком 2015 року був валютний ризик. Він був пов'язаний з коливанням валютних курсів при отриманні валютних доходів та витрат, в тому числі у разі продажу або придбання валюти, виникнення курсових різниць, проведення зовнішньоекономічних операцій.

Ризик зміни процентних ставок також існував, але його вплив не був суттєвим.

Компанія усвідомлює всі наявні ринкові ризики, у тому числі ризик коливань курсів іноземних валют та його вплив на фінансові показники Компанії. Валютний ризик пояснюється, головним чином, відкритістю валютних позицій.

Станом на 31 грудня 2015 року, Компанія мала наступні позиції у двох валютах:

UAH USD (в гривньовому еквіваленті) Разом

Активи

Грошові кошти та їх еквіваленти 26027 10666 36693

Основні засоби та нематеріальні активи 3211 3211

Інвестиції 1315 1315

Передоплати 379 379

Дебіторська заборгованість 356 108 464

Інші активи(в т.ч. сплачені авансові

внески по податку на прибуток) 691 691

Всього активи 31979 10774 42753

Зобов'язання

Кредиторська заборгованість 184 266 450

Нараховані витрати

Отримані аванси 49 49

Поточна заборгованість за податками 68 68

Інші зобов'язання 547 547

Інші поточні зобов'язання - кошти

учасників строкового ринку 10574 10574

Всього зобов'язання 11422 266 11688

Станом на 31 грудня 2014 року, Компанія мала наступні позиції у двох валютах

UAH USD (в гривньовому еквіваленті) Разом

Активи

Грошові кошти та їх еквіваленти 28 001 6 816 34 817

Основні засоби та нематеріальні активи 4 129 4 121

Інвестиції 1 315 1 315

Передоплати 499 499

Дебіторська заборгованість 385 71 456

Інші активи(в т.ч. сплачені авансові

внески по податку на прибуток) 172 244

Всього активи 34 501 6 887 41 452

Зобов'язання

Кредиторська заборгованість 199 175 374

Нараховані витрати 32 32

Отримані аванси 55 55

Поточна заборгованість за податками 15 15

Інші зобов'язання 583 583

Інші поточні зобов'язання - кошти

учасників строкового ринку 9855 9855

Всього зобов'язання 10739 175 10914

Наступні курси валют долару США до гривні застосовувалися протягом року:

2015 2014

Мінімум 15.75 7.993

Максимум 30.01 15.854

Операції з ключовим управлінським персоналом

Компанія виплатила 1344 тис. грн. ключовому управлінському персоналу за рік, що закінчився 31 грудня 2015р. (в році, що закінчився 31 грудня 2014 витрати становили 1 395 тис. грн.).

До ключового управлінського персоналу відноситься Менеджмент Компанії.

2015 2014

Заробітна плата та бонуси 1 118 1 177

Нарахування ЄСН на фонд ЗП 226 218

Загалом розмір винагороди

ключовому управлінському персоналу 1344 1395

Операції з пов'язаними сторонами

Компанія вважає акціонерів, що володіють більш ніж 20% акцій ПАТ «Українська біржа»

пов'язаними сторонами, згідно цього критерію до пов'язаних сторін в 2015 році відносяться

Публічне акціонерне товариство «Московская биржа ММВБ-РТС» та Приватне акціонерне товариство «Українській біржовий холдинг».

ПАТ «Московская биржа ММВБ-РТС » до 4 лютого володіло 22,44% звичайних акцій Компанії.

ПрАТ «Українській біржовий холдинг» до 4 лютого володіло 20,64% звичайних акцій Компанії.

Решта акцій належало іншим акціонерам, процент володіння не перевищував 5%.

Компанія надає послуги для своїх акціонерів на тих же умовах, як і для інших клієнтів.

Обсяги операцій з пов'язаними сторонами мають наступний вигляд:

2015 2014

Активи

Дебіторська заборгованість 108 71

Зобов'язання

Кредиторська заборгованість 266 175

Виручка (дохід від послуг по обробці та наданню інформації) 1195 688

Операційні витрати(роялті та оренда обладнання) 1051 652

Управлінський персонал Компанії завершує попередні фінансові звіти 01 березня 2016 року. 10 березня 2016 року фінансова звітність затверджується до випуску, після чого вона стає доступною для акціонерів та інших зацікавлених осіб. Акціонери Компанії затверджують фінансову звітність та результати діяльності на загальних зборах.

Голова Правління О.В.Ткаченко

Головний бухгалтер

Продовження тексту приміток