

**А К Т**  
о результатах проверки финансово-хозяйственной деятельности  
ПАО «УКРАИНСКАЯ БИРЖА» за период с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г.

г. Киев

« 18 » апреля 2016 года

Ми, нижеподписавшиеся:

**Председатель Ревизионной комиссии Гордиенко Ольга Юрьевна** (ПАО Московская Биржа), Члены Ревизионной комиссии: ПАО «Инвестиционная энергетическая компания» «ИНЭКО» в лице представителя – Председателя Правления **Будякова Владислава Евгеньевича, Белинского Андрея Александровича**, составили настоящий Акт о результатах проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Украинская биржа» за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года.

1. Члены Ревизионной комиссии рассмотрели Баланс (отчет о финансовом состоянии) на 31 декабря 2015 года, Отчет о финансовых результатах (отчет о совокупном доходе) за 2015 год, Отчет о движении денежных средств за 2015 год, Отчет о собственном капитале за 2015 год, Примечания к годовой финансовой отчетности за 2015 год, а также Отчет независимого аудитора о финансовой отчетности ПАО «Украинская биржа» по состоянию на 31.12.2015.

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

## **2. Проверкой установлено:**

ПАО «Украинская биржа» является Публичным акционерным обществом.  
Юридический адрес: 01004, г. Киев (почтовый индекс 01601), ул. Шелковичная, дом 42-44.  
Средняя численность персонала в течение отчетного периода – 29 человек.  
Основная деятельность – организация торгов на фондовом рынке Украины (лицензия ДКЦПФР от 22.10.2010, серия АГ № 399399).  
Финансовая отчетность Биржи за год, который завершился 31 декабря 2015 г., утверждена руководством Биржи 10 марта 2016 г.  
Финансовая отчетность Биржи подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам. Финансовые инструменты оценивались по справедливой стоимости. Финансовая отчетность представлена в гривне, а все суммы округлены до тысяч.

Активы Биржи представлены необоротными и оборотными активами.

### Необоротные активы включают:

- основные средства Биржи с остаточной стоимостью 2 149 тыс.грн.;
- нематериальные активы с остаточной стоимостью 1 062 тыс.грн.;
- долгосрочные финансовые инвестиции стоимостью 1315 тыс.грн., которые представлены акциями ПАО «Расчетный центр по обслуживанию договоров на финансовых рынках».

### Оборотные активы включают:

- запасы (материалы) стоимостью 21 тыс.грн.;
- дебиторскую задолженность за товары, работы, услуги на сумму 248 тыс.грн.;
- дебиторскую задолженность за выданными авансами на сумму 379 тыс.грн.;

- дебиторскую задолженность по расчетам с бюджетом на сумму 670 тыс.грн., в т.ч. авансовые платежи 2015 г. по налогу на прибыль 667 тыс.грн.;
- дебиторскую задолженность по начислениям доходам на сумму 216 тыс.грн.;
- денежные средства в сумме 36 693 тыс.грн., в т.ч. собственных средств 26 119 тыс.грн. и средств участников срочного рынка- 10 574 тыс.грн.

Обязательства и обеспечения Биржи включают:

- долгосрочные обеспечения выплат персоналу в сумме 547 тыс. грн.;
- кредиторскую задолженность за товары, работы, услуги в сумме 450 тыс.грн.;
- кредиторскую задолженность перед бюджетом в сумме 68 тыс.грн.;
- текущую кредиторскую задолженность по полученным авансам в сумме 49 тыс.грн.;
- другие текущие обязательства (обязательства по возврату страхового фонда и средств гарантийного обеспечения) в сумме 10 574 тыс.грн.

3. По состоянию на 31.12.2015 зарегистрированный уставный капитал Биржи составляет 25 000 000 (двадцать пять миллионов) грн. Уставный капитал сформирован в соответствии с действующим законодательством Украины и оплачен полностью денежными средствами.

4. По результатам хозяйственной деятельности за 2015 год ПАО «Украинская биржа» получило прибыль в размере 527 тыс.грн.

Общая сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2015 составила 5 704 тыс.грн.

Отчисления в резервный капитал в 2015 году составили 268 тыс.грн., общая сумма резервного капитала по состоянию на 31.12.2015 составила 361 тыс.грн.

Стоимость чистых активов ПАО «Украинская биржа» по состоянию на 31.12.2015 составила 31 065 тыс.грн. (тридцать один миллион шестьдесят пять тысяч гривен), что превышает стоимость уставного капитала.

5. По состоянию на 31.12.2015 Биржа имеет возможность погасить все свои краткосрочные обязательства.

6. Анализ финансово хозяйственной деятельности за 2015 год ревизионная комиссия осуществляла на основании данных по исполнению бюджета организации, промежуточной отчетности и аудированной годовой отчетности Биржи.

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

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

Председатель Ревизионной комиссии

Член Ревизионной комиссии  
Представитель ПАО ИЭК «ИНЭКО»






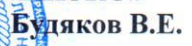



Гордиенко О.Ю.

Будяков В.Е.

Белинский А.А.

<p align="center"><b>ПРОТОКОЛ № 14</b> Засідання Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства «УКРАЇНСЬКА БІРЖА»</p>	<p align="center"><b>ПРОТОКОЛ № 14</b> Засідання Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «УКРАИНСКАЯ БИРЖА»</p>
<p>М.Київ «18» квітня 2016 р.</p>	<p>Г.Киев «18» апреля 2016 г.</p>
<p><b>Присутні</b> Голова Ревізійної комісії Гордієнко Ольга Юрївна Члени Ревізійної комісії: ПАТ ІЕК «ІНЕКО», в особі представника – Голови Правління Будякова Владислава Євгеновича, Белінський Андрій Олександрович</p>	<p><b>Присутствуют :</b> Председатель Ревизионной комиссии Гордиенко Ольга Юрьевна, Члены Ревизионной комиссии: ПАО ИЭК «ИНЭКО», в лице представителя – Председателя Правления Будякова Владислава Евгеньевича; Белинский Андрей Александрович</p>
<p>На засіданні присутні 100% складу Ревізійної комісії</p>	<p>На засіданні присутствуют 100% состава Ревизионной комиссии</p>
<p align="center"><b>Порядок денний</b></p> <p><b>Про розгляд та затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Правління ПАТ «Українська біржа» за 2015 рік.</b></p> <p><b>Слухали:</b> інформацію Голови Ревізійної комісії представника ТОВ Гордієнко О.Ю., в якій викладено про результати фінансово-господарської діяльності Правління ПАТ «Українська біржа» за 2015 рік.</p> <p>Присутні члени Ревізійної комісії розглянули баланс (звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2015р., Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2015 рік, Звіт про рух грошових коштів за 2015 рік, Звіт про власний капітал за 2015 рік, Примітки до річної фінансової звітності за 2015 рік, а також Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПАТ «Українська біржа» станом на 31.12.2015р. Аудит Біржі був проведений незалежною аудиторською компанією ТОВ «ААН «Сейя-Кірш-Аудит» відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності.</p> <p>Перевірка діяльності фінансово-господарської діяльності була здійснена за період з 01 січня 2015 р. по 31.12.2015р. включно. (Акт Ревізійної комісії додається).</p> <p>Після аналізу наданих первинних документів та звітності, Ревізійна комісія прийшла до наступних висновків:</p> <p>1. Фінансова звітність ПАТ «Українська біржа» за 2015 рік складена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України.</p> <p>Фінансові звіти станом на 31.12.2015 справедливо й достовірно розкривають інформацію у всіх суттєвих аспектах та відображають дійсний фінансовий стан Біржі, а</p>	<p align="center"><b>Повестка дня</b></p> <p><b>О рассмотрении и утверждении результатов финансово-хозяйственной деятельности Правления ПАО «Украинская биржа» за 2015 год.</b></p> <p><b>Слушали:</b> информацию Председателя Ревизионной комиссии Гордиенко О.Ю., в которой изложено о результатах финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Украинская биржа» за 2015 год.</p> <p>Присутствующие члены Ревизионной комиссии рассмотрели Баланс (отчет о финансовом состоянии) на 31 декабря 2015 г., Отчет о финансовых результатах (отчет о совокупном доходе) за 2015 год, Отчет о движении денежных средств за 2015 год, Отчет о собственном капитале за 2015 год, Примечания к годовой финансовой отчетности за 2015 год, а также Отчет независимого аудитора о финансовой отчетности ПАО «Украинская биржа» по состоянию на 31.12.2015р. Аудит Биржи был осуществлен независимой аудиторской компанией ООО «ААН « Сейя-Кирш-Аудит» в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.</p> <p>Проверка финансово-хозяйственной деятельности была осуществлена за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года включительно. (Акт Ревизионной комиссии прилагается)</p> <p>После анализа предоставленных первичных документов и отчетности, Ревизионная комиссия пришла к следующим выводам:</p> <p>1. Финансовая отчетность ПАО «Украинская биржа» за 2015 год составлена в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности и законов Украины. Финансовые отчеты по состоянию на 31.12.2015 г. справедливо и достоверно раскрывают информацию относительно всех существенных аспектов деятельности и отображают</p>

<p>також результат її діяльності, рух власного капіталу та рух грошових коштів згідно із застосовною концептуальною основою фінансової звітності.</p> <p>2. Станом на 31.12.2015р. зареєстрований статутний капітал ПАТ «Українська біржа» складає 25 000 000,00 (двадцять п'ять мільйонів) грн. Статутний капітал сформований відповідно до діючого законодавства України та внесений повністю грошовими коштами.</p> <p>3. 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 5 704 тис. грн.(п'ять мільйонів сімсот чотири тисячі грн.) Вартість чистих активів ПАТ «Українська біржа» станом на 31.12.2015р. складає 31 065 тис.грн. (тридцять один мільйон шістьдесят п'ять тисяч грн.), що перевищує вартість статутного капіталу.</p> <p>4. Станом на 31.12.2015 р. Біржа повністю здатна погасити свої короткострокові зобов'язання.</p> <p>5.Аналіз фінансово-господарської діяльності за 2015 рік Ревізійна комісія здійснювала на підставі даних щодо виконання бюджету Біржі, проміжної звітності та річної звітності, що перевірена аудитором.</p> <p>6.Ревізійна комісія вважає, що річна фінансова звітність відображає дійсний стан справ на Біржі.</p>	<p>действительное финансовое состояние Биржи, а также результат ее деятельности, движение собственного капитала, движение денежных средств в соответствии с примененной концептуальной основой финансовой отчетности.</p> <p>2.По состоянию на 31.12.2015 зарегистрированный уставный капитал Биржи составляет 25 000 000 (двадцать пять миллионов) грн. Уставный капитал сформирован в соответствии с действующим законодательством Украины и оплачен полностью денежными средствами.</p> <p>3.По результатам хозяйственной деятельности за 2015 г. ПАО «Украинская биржа» получило прибыль в размере 527 тыс. грн. Общая сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2015 составила 5704 тыс. грн. (пять миллионов семьсот четыре тысячи грн.). Стоимость чистых активов ПАО «Украинская биржа» по состоянию на 31.12.2015 составила 31065 тыс. грн. (тридцать один миллион шестьдесят пять тысяч гривен), что превышает стоимость уставного капитала.</p> <p>4. по состоянию на 31.12.2015 Биржа имеет возможность погасить все свои краткосрочные обязательства.</p> <p>5.Анализ финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год Ревизионная комиссия осуществляла на основании данных по исполнению бюджета Биржи, промежуточной отчетности и аудированной годовой отчетности Биржи.</p> <p>6.Ревизионная комиссия считает, что годовая финансовая отчетность отражает действительное состояние дел на Бирже.</p>
<p><b>Вирішили:</b></p> <p>1.Затвердити результати фінансово-господарської діяльності ПАТ «Українська біржа» за 2015 рік.</p> <p>2.Визнати фінансово-господарську роботу Правління ПАТ «Українська біржа» задовільною.</p>	<p><b>Решили:</b></p> <p>1.Утвердить результаты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Украинская биржа» за 2015 год.</p> <p>2.Признать финансово-хозяйственную деятельность Правления ПАО «Украинская биржа» удовлетворительной.</p>
<p><b>Голосували :</b></p> <p>«за» – три голоси «проти» – немає «утримались» – немає Рішення прийнято одногласно.</p>	<p><b>Голосовали:</b></p> <p>«за» - три голоса «против» - нет «воздержались» - нет Решение принято единогласно.</p>
<p><b>Голова Ревізійної комісії</b></p> <p> <b>Гордієнко О.Ю.</b></p> <p><b>Член Ревізійної комісії</b> представник ПАТ ІЕК «ІНЭКО»  <b>Будяков В.С.</b></p> <p> <b>Белінський А. О.</b></p> 	<p><b>Председатель Ревизионной комиссии</b></p> <p> <b>Гордиенко О.Ю.</b></p> <p><b>Член Ревизионной комиссии</b> Представитель ПАО ИЭК «ИНЭКО»  <b>Будяков В.Е.</b></p> <p> <b>Белинский А. А.</b></p> 