

А К Т

про результати перевірки фінансово-господарської діяльності
ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» за період 01 січня 2016 р. по 31 грудня 2016 р.

м.Київ

«27» березня 2017 року

Ми, що підписалися нижче:

Голова Ревізійної комісії ПАТ ІЕК «ІНЕКО», в особі представника – Голови Правління Будякова Владислава Євгеновича, **Член Ревізійної комісії ТОВ «І-НВЕСТ»** в особі представника – В.о. Директора Бондар Алла Василівна, склали Акт про результати перевірки діяльності фінансово-господарської діяльності ПАТ «УКРАЇНСЬКА БІРЖА» за період 01.01.2016 р. по 31.12.2016 р.

1.Членами Ревізійної комісії були розглянуті баланс (звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016р., Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2016 рік, Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік, Звіт про власний капітал за 2016 рік, Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік, а також Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПАТ «Українська біржа» станом на 31.12.2016р.

Аудиторська перевірка була здійснена незалежною аудиторською компанією ТОВ «ААН «Сейя-Кірш-Аудит» відповідно до Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів контролю якості аудиту.

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності були Міжнародних стандартів фінансової звітності.

2.Перевіркою встановлено:

ПАТ «Українська біржа» є Публічним акціонерним товариством.

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

Середня чисельність персоналу протягом звітного періоду – 27 осіб.

Основна діяльність – організація торгівлі на фондовому ринку України (ліцензія ДКЦПФР від 22.10.2010р., серія АГ № 399399).

Фінансова звітність Товариства за рік, що завершився 31 грудня 2016р., затверджений керівництвом Біржі 28.02.2017 р.

Фінансова звітність Біржі підготовлена згідно з принципом обліку за фактичними витратами . Фінансові інструменти оцінювались за справедливою вартістю.

Фінансова звітність проставлена в гривнях, а всі суми округлені до тисяч.

Активи Біржі представлені оборотними та необоротними активами:

Необоротні активи включають:

- основні засоби Біржі з залишковою вартістю 1 600 тис. грн.;
- нематеріальні активи з залишковою вартістю 839 тис. грн.;
- довгострокові фінансові інвестиції вартістю 1315 тис. грн., які представлені акціями ПАТ «Розрахунковий центр по обслуговуванню договорів на фінансових ринках»;
- Поточні інвестицій вартістю 6756 тис. грн., які представлені Облігаціями внутрішньої державної позики.

Оборотні активи включають:

- запаси (матеріали) вартістю 26 тис. грн.;
- дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги на суму 235 тис. грн.;

- дебіторську заборгованість за виданими авансами на суму 309 тис. грн.;
- дебіторську заборгованість за розрахунками з бюджетом на суму 454 тис. грн., в т.ч. авансові платежі 2016р. за податком на прибуток 443 тис. грн.;
- дебіторську заборгованість за нарахованими доходами на суму 264 тис. грн.;
- грошові кошти в сумі 26 863 тис. грн., в т.ч. власних коштів - 18 140 тис. грн. та коштів учасників строкового ринку - 8 723 тис. грн.

Зобов'язання та забезпечення Біржі включають:

- довгострокові забезпечення виплат персоналу в сумі 623 тис. грн.;
- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 388 тис. грн.;
- кредиторську заборгованість перед бюджетом в сумі 16 тис. грн.;
- поточну кредиторську заборгованість за отриманими авансами в сумі 59 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання (зобов'язання щодо повернення внесків до страхового фонду та коштів гарантійного забезпечення) в сумі 8 723 тис. грн.

3. Станом на 31.12.2016 р. зареєстрований Статутний фонд 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.

4. Власний капітал ПАТ «Українська біржа» станом на 31.12.2016 р. складає 28 872 тис. грн. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2016 року наростаючим підсумком становить 3 483 тис. грн. (за 2016 рік збиток – 2193 тис. грн.). Вартість чистих активів Біржі станом на 31.12.2016 р. більша за статутний капітал, що відповідає вимогам законодавства України.

5. Станом на 31.12.2016 р. Біржа повністю здатна погасити свої короткострокові зобов'язання.

6. Рівень корпоративного управління Публічного акціонерного товариства «Українська біржа» забезпечує фінансову прозорість, ефективність менеджменту та належний контроль.

7. Після аналізу наданих первинних документів та звітності Ревізійна комісія прийшла до висновку:

Затвердити результати фінансово-господарської діяльності ПАТ «Українська біржа» за 2016 рік. Визнати фінансово-господарську роботу Правління ПАТ «Українська біржа» задовільною.

8. Цей Акт складений у 3-ти оригінальних примірниках, по одному – кожному члену Ревізійної комісії, третій примірник – до протоколу засідання Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії
представник ПАТ ІЕК «ІНЕКО»

Член Ревізійної комісії
представник ТОВ «І-НВЕСТ


 **В.С. Будяков**


 **А.В. Бондар**

ПРОТОКОЛ № 16
Засідання Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства
«УКРАЇНСЬКА БІРЖА»

М.Київ

«27» березня 2017 р.

Присутні

Голова Ревізійної комісії ПАТ ІЕК «ІНЕКО», в особі представника – Голови Правління Будякова Владислава Євгеновича

Член Ревізійної комісії: ТОВ «І-ІНВЕСТ» в особі представника – В.о. Директора Бондар Алла Василівна.

На засіданні присутні 2/3 складу Ревізійної комісії. Засідання Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства «Українська біржа» є правомочним приймати рішення з питань порядку денного.

Порядок денний

Про розгляд та затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Правління ПАТ «Українська біржа» за 2016 рік.

Слухали: інформацію Голови Ревізійної комісії представника **ПАТ ІЕК «ІНЕКО» Будякова В.Є.**, в якій викладено про результати фінансово-господарської діяльності Правління ПАТ «Українська біржа» за 2016 рік.

Присутні члени Ревізійної комісії розглянули баланс (звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016р., Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2016 рік, Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік, Звіт про власний капітал за 2016 рік, Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік, а також Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПАТ «Українська біржа» станом на 31.12.2016р. Аудит Біржі був проведений незалежною аудиторською компанією ТОВ «ААН «Сейя-Кірш-Аудит» відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Перевірка діяльності фінансово-господарської діяльності була здійснена за період з 01 січня 2016 р. по 31.12.2016р. включно. (Акт Ревізійної комісії додається).

Після аналізу наданих первинних документів та звітності, Ревізійна комісія прийшла до наступних висновків:

1. Фінансова звітність ПАТ «Українська біржа» за 2016 рік складена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України.

Фінансові звіти станом на 31.12.2016р. справедливо й достовірно розкривають інформацію у всіх суттєвих аспектах та відображають дійсний фінансовий стан Біржі, а також результат її діяльності, рух власного капіталу та рух грошових коштів згідно із застосовною концептуальною основою фінансової звітності.

2. Станом на 31.12.2016 р. 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.

3. За результатами господарської діяльності за 2016 р. ПАТ «Українська біржа» отримало збиток у розмірі 2193 тыс.грн.

Загальна сума нерозподіленого прибутку станом на 31.12.2016 р. складає 3 483 тис. грн.(три мільйони чотириста вісімдесят три тисячі грн.)

Вартість чистих активів ПАТ «Українська біржа» станом на 31.12.2016р. складає 28 872 тис.грн. (двадцять вісім мільйонів вісімсот сімдесят дві тисячі грн.), що перевищує вартість статутного капіталу.

4. Станом на 31.12.2016 р. Біржа повністю здатна погасити свої короткострокові зобов'язання.

5. Аналіз фінансово-господарської діяльності за 2016 рік Ревізійна комісія здійснювала на підставі даних щодо виконання бюджету Біржі, проміжної звітності та річної звітності, що перевірена аудитором.

6. Ревізійна комісія вважає, що річна фінансова звітність відображає дійсний стан справ на Біржі.

Вирішили:

1. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності ПАТ «Українська біржа» за 2016 рік.
2. Визнати фінансово-господарську роботу Правління ПАТ «Українська біржа» задовільною.

Голосували :

« за » – два голоси

« проти » – немає

« утримались » – немає

Рішення прийнято одноголосно.

**Голова Ревізійної комісії
представник ПАТ ІЕК «ІНЕКО»**



В.Є Будяков

**Член Ревізійної комісії
представник ТОВ «І-НВЕСТ**



А.В.Бондар .