

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2017	01	01
36184092		
8038200000		
220		
11, 63.11.66.		

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"

за ЄДРПОУ

Територія Печерський район м. Києва

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання Публічне акціонерне товариство

за КОПФГ

Вид економічної діяльності Управління фінансовими ринками

за КВЕД

Середня кількість працівників 1 27

Адреса, телефон вул. Шовковична, б. 42-44, м.Київ, 01004, 0444957474

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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 Грудня 2016 р.

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1062	839
первісна вартість	1001	2277	2277
накопичена амортизація	1002	(1215)	(1438)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	20
Основні засоби	1010	2149	1600
первісна вартість	1011	5866	5849
знос	1012	(3717)	(4249)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств			
інші фінансові інвестиції	1035	1315	1315
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	4526	3774
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	21	26
Виробничі запаси	1101	21	26
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	248	235
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	379	309
за виданими авансами			
з бюджетом	1135	670	454
у тому числі з податку на прибуток	1136	667	443
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	216	264
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	6756
Гроші та їх еквіваленти	1165	36693	26863
Рахунки в банках	1167	36693	26863
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	38227	34907
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
	1200	-	-
Баланс	1300	42753	38681

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	25000	25000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	361	389
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	5704	3483
Неоплачений капітал	1425	-	-

Вилучений капітал	1430		
Усього за розділом I	1495	31065	28872
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	547	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	547	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	547	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	450	388
розрахунками з бюджетом	1620	68	16
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	49	59
Поточні забезпечення	1660	-	623
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	10574	8723
Усього за розділом III	1695	11141	9809
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	-	-
Баланс	1900	42753	38681

Керівник

(підпис)

/ Ткаченко О. В. /

Головний бухгалтер

(підпис)

/ Бажкова О. І

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Додаток 1

до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"Підприємство **Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"**
(найменування)Дата(рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2017	01	01
36184092		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 р.

Форма №2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4168	4654
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Валовий :			
прибуток	2090	4168	4654
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	6232	10896
Адміністративні витрати	2130	(12983)	(13518)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	(16)	(1389)
Фінансовий результат від операційної діяльності			
прибуток	2190	-	643
збиток	2195	(2599)	-
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	406	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	643
збиток	2295	(2193)	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	(116)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	527
збиток	2355	(2193)	-

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-2193	527

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	87	103
Витрати на оплату праці	2505	5516	5008
Відрахування на соціальні заходи	2510	1099	1517
Амортизація	2515	795	910
Інші операційні витрати	2520	5502	7369
Разом	2550	12999	14907

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

/ Ткаченко О. В. /

Головний бухгалтер

/ Бажкова О. І. /



ДЕРЖОСТАТ
Г. 24 08 17

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2017 01 1
36184092

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"
(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2016 р.**

Форма №3 за ДКУД 1801004

Стаття	Код	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	1875	1788
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2364	2884
Надходження від повернення авансів	3020	2	9
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4607	5970
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	9445	22584
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(2919)	(2814)
Праці	3105	(4397)	(4106)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1076)	(1691)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1182)	(1848)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(74)	(854)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(197)	(21)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(911)	(973)
Витрачання на оплату авансів	3135	(2699)	(3031)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140		(47)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145		
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150		
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155		
Інші витрачання	3190	(10741)	(21398)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-4721	-1700
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	7	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(6517)	
необоротних активів	3260	(54)	(1)
Виплати за деривативами	3270		
Витрачання на надання позик	3275		
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої	3280		
Інші платежі	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-6564	-1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345		
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355		
Витрачання на сплату відсотків	3360		
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365		
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370		

Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх	3375		
Інші платежі	3390		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		
Чистий рух коштів за звітний період	3400	11255	-
Залишок коштів на початок року	3405	-10766	-1701
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	36693	34817
Залишок коштів на кінець року	3415	1456	3577
		27383	36693

Керівник

/ Ткаченко О. В. /

Головний бухгалтер

/ Бажкова О. І. /



Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
36184092		

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"
(найменування)

Звіт про власний капітал за 2016 р.

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	25000			361	5704			31065
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	25000			361	5704			31065
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					(2193)			(2193)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111								
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112								
Накопичені курсові різниці	4113								
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								
Інший сукупний дохід	4116								
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210				28	(28)			
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215								
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								
Внески учасників :									
Внески до капіталу	4240								
Погашення заборгованості з капіталу	4245								
Вилучення капіталу :									
Викуп акцій (часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Зменшення номінальної вартості акцій	4280								
Інші зміни в капіталі	4290								
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291								
Разом змін в капіталі	4295				28	(2221)			(2193)
Залишок на кінець року	4300	25000			389	3483			28872

Керівник

/ Ткаченко О. В. /

Головний бухгалтер

/ Бажкова О. І. /



ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

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 31.12.2016 р.

Дата затвердження фінансової звітності до випуску 02.02.2017 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.

При підготовці фінансової звітності за 2016 рік Компанія прийняла рішення не застосовувати МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції".

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'ючерсними та опціонними контрактами.

Індексу УХ розраховується на підставі інформації про торгівлю акціями, що входять до складу індексної корзини. На сьогоднішній день таких акцій п'ять, це найбільш ліквідні інструменти на ринку акцій України.

Нижче наведені основні події 2016 року, що відбулися в діяльності Компанії та мали вплив на її фінансові показники.

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 ПАТ Московська Біржа володіла 100% пакетом акцій УБХ.

Решта акцій належала понад 60-тюм іншим інвесторам.

Зважаючи на прийняття Закону України «Про ліцензування господарської діяльності» та з метою мінімізації ризиків щодо професійної діяльності Компанії, акціонерами було проведено комплекс дій щодо зміни структури капіталу Компанії. В результаті в березні 2016 року 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 2,456 %. «ТЕТА ПАРТНЕРЗ LTD» також придбала 100% пакету акцій УБХ», якому належало 20,64% звичайних акцій Компанії.

На кінець звітної періоду розмір пакету акцій ПАТ «Українська біржа», якими володіє Dragon Capital S.R.O. склав 20,788%. Частка володіння «ТЕТА ПАРТНЕРЗ LTD» не змінилася.

Решта акцій належить понад 50-ом міноритарним акціонерам.

В січні 2016 року Компанія запровадила додаткову вечірню сесію на строковому ринку, що дозволило українським трейдерам повноцінно торгувати одночасно з учасниками провідних світових ринків. Цей крок додав ліквідності строковому ринку та знизив ризики його учасників.

Протягом 2016 року Компанія розпочала реалізацію проекту по створенню системи електронного документообігу (ЕДО) з учасниками торгів. Метою такого проекту є перехід до значно зручного, швидкого та безпаперового документообігу.

Важливою подією 2016 року став старт торгів ф'ючерсними контрактами на ціну нафти сорту **BRENT** та ф'ючерсними контрактами на індекс **BITCOIN**. Нові інструменти надали учасникам ринку додаткові можливості, розширили коло їх інвестиційних стратегій. Ф'ючерсний контракт на ціну нафти сорту **BRENT** став першим товарним деривативом на українському регульованому ринку. Компанія переконана, що розширення лінійки строкових інструментів за рахунок товарних деривативів суттєво розширить коло учасників торгів, в тому числі за рахунок представників реального сектору економіки. Що стосується ф'ючерсних контрактів на індекс **BITCOIN**, то варто зазначити, що ПАТ «Українська біржа» стала першим регульованим ринком в світі, на якому з'явилась можливість укладати такі контракти.

У зв'язку із змінами законодавства триває процес перереєстрації публічних акціонерних компаній в приватні. При цьому акціонери компаній втрачають можливість торгівлі акціями таких компаній на біржі, що значно ускладнює придбання або продаж таких активів за справедливою вартістю. З урахуванням цього Компанія організувала інформаційний обмін щодо попиту та пропозицій на такі активи, створивши в торгівельній системі біржі "дошку оголошень".

Перелік МСБО при складанні фінансової звітності за 2016 рік.

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», МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації».

Зміни у власному капіталі

Згідно умов п.7.5 Статуту (створення резервного капіталу та порядок відрахувань до нього) проведено відрахування до складу резервного капіталу в сумі 28 тис.грн. На кінець звітного періоду сума резервного капіталу складала 389 тис.грн.

Основи підготовки фінансової звітності

Основи підготовки фінансової звітності викладені в Основних засадах застосування МСФЗ та МСБО на 2016 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 (2016 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

	2016	2015
Збір на фондовому ринку	117	251
Збір на строковому ринку	213	512
Поставка інформації	2 548	2 213
Технічне обслуговування	1 230	1 582
Інші доходи на фондовому ринку	61	96
Всього виручка	4 169	4 654

Процентний дохід

	2016	2015
Короткострокові депозити в банках	4 533	5 956
Всього процентний дохід	4 533	5 956

Інші доходи

	2016	2015
Курсові різниці	1 698	4 926
Інший дохід	406	14
Всього інших доходів	2 104	4 940

Витрати на утримання персоналу

	2016	2015
Зарплата персоналу	5 058	4 767
Нарахування на зарплату	998	1 428
Створення резерву відпусток	559	330
Всього витрат на утримання персоналу	6 615	6 525

Операційні витрати

	2016	2015
Розвиток бізнесу	1 099	1 237
Професійні, інформаційні та телекомунікаційні послуги	1 533	1 413

Реклама та маркетинг		24
Податки відмінні від податку на прибуток	391	434
Оренда та утримання офісу	1 306	1 719
Амортизаційні витрати	795	910
Оренда обладнання та роялті	993	999
Інші витрати	267	257
Всього операційних витрат	6384	6993

Вище наведено перелік найбільш суттєвих операційних витрат.

Грошові кошти та їх еквіваленти

	2016	2015
<u>Поточні грошові кошти та кошти на рахунках «овернайт» в банках</u>		
Власні кошти в українських державних банках	655	310
Власні кошти в інших банках	1	56
Кошти учасників строкового ринку в українських державних банках	42	98
Всього поточних грошових коштів та коштів на рахунках «овернайт» в банках	698	464
<u>Короткострокові депозити та депозити з можливістю дострокового розтогнення</u>		
Власні кошти в українських державних банках	17 465	25 729
Кошти учасників строкового ринку в українських державних банках	8 700	10 500
Всього короткострокових депозитів та депозитів з можливістю дострокового розтогнення	26 165	36 229
Всього грошові кошти та їх еквіваленти	26 863	36 693

Станом на 31 грудня 2016 року переважна сума власних коштів та всі кошти учасників строкового ринку знаходились на рахунках в українських державних банках на поточних рахунках або були розміщені на короткострокових депозитах з можливістю їх дострокового зняття.

Інвестиції

	2016	2015
Довгострокові фінансові інвестиції	1 315	1 315
Інші поточні фінансові інвестиції	6 756	

На балансі Компанії станом на 31 грудня 2016 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.

До складу інших поточних фінансових інвестицій відносяться 240 ОВДП номінальною вартістю 1 000 USD із строками погашення в 2017 році. Облік ОВДП ведеться за амортизованою вартістю.

Дебіторська заборгованість

	2016	2015
Проценти банків за вкладками нараховані	264	216
Дебіторська заборгованість покупців за надані послуги	313	322
Резерв сумнівних боргів	(78)	(74)
Всього дебіторська заборгованість	499	464

Торгова дебіторська заборгованість є безпроцентною і не підлягає пролонгації.

Передоплати та інша дебіторська заборгованість

	2016	2015
Операційна оренда приміщень	232	299
Професійні послуги	63	60
Послуги зв'язку	6	6
Інформаційні послуги	4	5
Інші	4	5
Всього передоплати та інша дебіторська заборгованість	309	379

Основні засоби та нематеріальні активи

Рух основних засобів та нематеріальних активів з 1 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року:

Первісна вартість	Обладнання	Нематеріальні активи	Разом
Станом на 01 січня 2016 року	5 866	2 277	8 143
Прихід	22		22
Вибуття	(39)		(39)
Станом на 31 грудня 2016 року	5 849	2 277	8 126
Накопичена амортизація та знецінення	Обладнання	Нематеріальні активи	Разом
Станом на 01 січня 2016 року	3 717	1 215	4 932
Амортизаційні відрахування за рік	571	223	794
Вибуття	(39)		(39)
Станом на 31 грудня 2016 року	4 249	1438	5 687
Залишкова вартість на 31 грудня 2016	1 600	839	2 439

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

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 знецінення	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

Кредиторська заборгованість

	2016	2015
Кредиторська заборгованість за отримані послуги	388	450
Кредиторська заборгованість за отриманими авансами	59	50
Всього кредиторська заборгованість	447	500

Інші зобов'язання

	2016	2015
Поточні забезпечення	623	547

Вказано нараховані у звітному періоді витрати на оплату майбутніх відпусток працівників з урахуванням суттєвості цієї статті витрат.

Податок на прибуток

	2016	2015
Поточний податок на прибуток	-	116

Фінансовим результатом поточного року є збиток.

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 2016 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.

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.

Компанія згідно Положення № 1597 від 01.10.2015 р. щомісяця надає НКЦПФР інформацію щодо відповідності пруденційних показників Компанії, як організатора торгів, нормативним показникам та виконання нею вимог до системи управління ризиками.

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

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 запровадити таку процедуру контролю, що не обмежить ініціативу, винахідливість або творчість співробітників 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 упередження 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 – щодо зобов'язань учасників клірингу, торговельної дебіторської заборгованості, наявності депозитів в банках та валютними операціями.

Існує також кредитний ризик щодо погашення ОВДП, що знаходяться на балансі Компанії.

Кредитний ризик стосується наступних статей балансу :

	2016	2015
Грошові кошти та їх еквіваленти	26 863	36 693
Довгострокові інвестиції	1 315	1 315
Поточні інвестиції	6756	
Дебіторська заборгованість	499	464
Загалом максимальний розмір кредитного ризику	35 433	38 472

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 31.12.2016	На вимогу - менше 1 місяця	Від 1 до 6 місяців	Від 6-12 місяців	Більше 1 року	Невизначений термін	Разом
Кредиторська заборгованість :						
за роботами та послугами	500					500
перед бюджетом	16					16
за одержаними авансами	59					59

За поточними забезпеченнями	623					623
Всього	1 198					1198
На 31.12.2015 Кредиторська заборгованість :	На вимогу і менше 1 місяця	Від 1 до 6 місяців	Від 6-12 місяців	Більше 1 року	Невизначений термін	Разом
за роботами та послугами	450					450
перед бюджетом	68					68
за одержаними авансами	50					50
За довгостроковими забезпеченнями	547					547
Всього	1 115					1 115

Протягом 2016 року також існував ринковий ризик, пов'язаний з коливанням валютних курсів при отриманні доходів у доларах США та здійсненні витрат, пов'язаних з купівлею ОВДП, виникнення курсових різниць, проведенням 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 2016 року, Компанія мала наступні позиції у двох валютах

	UAH	USD (в гривньовому еквіваленті)	Разом
<u>Активи</u>			
Грошові кошти та їх еквіваленти	14 454	12 409	26 863
Основні засоби та нематеріальні активи	2 459		2 459
Довгострокові інвестиції	1 315		1 315
Поточні інвестиції	230	6 526	6756
Передоплати	309		309
Дебіторська заборгованість	377	122	499
Інші активи(в т.ч. сплачені авансові внески по податку на прибуток)	480		480
<u>Всього</u>	19 624	19 057	38 681
<u>Зобов'язання</u>			
Кредиторська заборгованість	143	245	388

Отримані аванси	59		59
Поточна заборгованість за податками	16		16
Інші зобов'язання	623		623
Інші поточні зобов'язання - кошти учасників строкового ринку	8723		8723
Всього зобов'язання	9564	245	9 809

Наступні курси валют долару США до гривні застосовувалися протягом року:

	2016	2015
Мінімум	23.27	15.75
Максимум	27.19	30.01

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

	UAH	USD (в гривньовому еквіваленті)	Разом
<u>Активи</u>			
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
<u>Зобов'язання</u>			
Кредиторська заборгованість	184	266	450
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

Операції з ключовим управлінським персоналом

Компанія виплатила 1958 тис. грн. ключовому управлінському персоналу за рік, що закінчився 31 грудня 2016 р. (в році, що закінчився 31 грудня 2015 витрати становили 1 344 тис. грн.).

До ключового управлінського персоналу відноситься Менеджмент Компанії.

	2016	2015
Заробітна плата та бонуси	1 693	1 118
Нарахування ЄСН на фонд ЗП	265	226
Загалом розмір винагороди ключовому управлінському персоналу	1958	1344

В 2016 році відбулися зміни в складі ключового управлінського персоналу.

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 першому кварталі 2016 року відносяться Публічне акціонерне товариство «Московская биржа ММВБ-РТС» та Приватне акціонерне товариство «Український біржовий холдинг».

ПАТ «Московская биржа ММВБ-РТС» володіло 22,44% звичайних акцій Компанії. ПрАТ «Український біржовий холдинг» володіло 20,64% звичайних акцій Компанії. Решта акцій належало іншим акціонерам, процент володіння не перевищував 5%.

Перелік пов'язаних осіб, починаючи з другого кварталу 2016 року, наведено нижче.

Dragon Capital S.R.O (Чехія) (пряме володіння)	5 197 шт. простих іменних акцій, що становить 20,788% Статутного капіталу Товариства;
Приватне акціонерне товариство «УКРАЇНСЬКИЙ БІРЖОВИЙ ХОЛДИНГ» (Україна) Компанії з обмеженою відповідальністю «ТЕТА ПАРТНЕРЗ LTD» (Великобританія) належить 100% пакет акцій ПрАТ «УКРАЇНСЬКИЙ БІРЖОВИЙ ХОЛДИНГ» (опосередковане володіння)	5 160 шт. простих іменних акцій, що становить 20,64% Статутного капіталу Товариства;

Обсяги операцій з пов'язаними сторонами мають наступний вигляд:

За результатами діяльності в першому кварталі 2016 року:

	2016(1 квартал)	2015 (1 квартал)
Активи	236	211
Дебіторська заборгованість		
Зобов'язання	291	261
Кредиторська заборгованість		
Виручка (дохід від послуг по обробці та наданню інформації)	368	327
Операційні витрати(роялті та оренда обладнання)	327	331

Компанія в 2016 році отримала від ПрАТ УБХ фінансову допомогу на безповоротній основі в сумі 350 тис грн. Цільовим призначення: використання фінансової допомоги на статутну діяльність ПАТ «Українська біржа». Суму допомоги включено до складу інших доходів Компанії.

Між Компанією та ТОВ «Драгон Капітал» заключено договір про надання послуг маркет-мейкера на фондовому ринку.

Умови Договору є стандартними для всіх маркет-мейкерів. Витрати за цим договором за II-IV квартал 2016 року склали 64 тис.грн.

Управлінський персонал Компанії завершує попередні фінансові звіти 01 лютого 2017 року, після чого річна фінансова звітність затверджується наказом Голови Правління ПАТ «Українська біржа» до випуску не пізніше 28 лютого та стає доступною для акціонерів та інших зацікавлених осіб. Акціонери Компанії затверджують фінансову звітність та результати діяльності на загальних зборах.

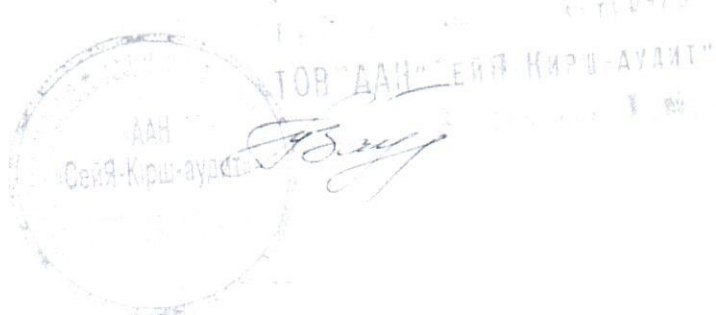
Голова Правління

Головний бухгалтер



О.В.Ткаченко

О.І.Бажкова



Д О В І Д К А

про склад активів з розкриттям інформації щодо структури фінансових інвестицій

ПАТ " Українська біржа "

(станом на 31.12.2016 р.)

1. ВІДОМОСТІ ПРО ОРГАНІЗАЦІЮ

Організаційно - правова форма: публічне акціонерне товариство. **Юридична адреса:** м. Київ, 01004, вул. Шовковична, буд. 42-44 **Телефон:** 495-74-74 **Факс:** (044) 495-74-73 **Ліцензія державної комісії з цінних паперів та фондового ринку** - серія АВ № 440440 від 16.12.2008 р. **Професійна діяльність на фондовому ринку** - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку (Управління фінансовими ринками)

Поточні рахунки в гривні :

1. 26503300583589 у АТ «Ощадбанк», МФО 322669.
2. 26500301016120 у ПАТ ВТБ Банк, МФО 321767.
3. 26501010016120 у ПАТ ВТБ Банк, МФО 321767.
4. 32304336001026 у ГУ НБУ по м. Києву і Київській обл. МФО 300001.
5. 26509010079347 у АТ «Укресімбанк» МФО 322313.
6. 26500020079347 у АТ «Укресімбанк» МФО 322313.
7. 26049990079347 у АТ «Укресімбанк» МФО 322313.
8. 26509359524500 у АТ «УкрСиббанк» МФО 351005.
9. 26508310787 у Лівобережному відділенні №53 АБ «УКРГАЗБАНК» МФО 320478

Поточні рахунки в валюті :

1. 26503300583589 (долар США) у АТ «Ощадбанк», МФО 322669.
2. 26500301016120 (долар США) у ПАТ ВТБ Банк, МФО 321767.
3. 26509010079347 (долар США) у АТ «Укресімбанк» МФО 322313.
4. 26509359524500 (долар США) у АТ «УкрСиббанк» МФО 351005.
5. 26508310787 (долар США) у Лівобережному відділенні №53 АБ «УКРГАЗБАНК» МФО 320478
6. 26500301016120 (російський рубль) у ПАТ ВТБ Банк, МФО 321767.
7. 26500301016120 (євро) у ПАТ ВТБ Банк, МФО 321767.
8. 26509010079347 (євро) у АТ «Укресімбанк» МФО 322313.
9. 26509359524500 (євро) у АТ «УкрСиббанк» МФО 351005.
10. 26508310787 (євро) у Лівобережному відділенні №53 АБ «УКРГАЗБАНК» МФО 320478

Рахунок в цінних паперах:

1. Рахунок 100024-UA70010679 в ПАТ «НДУ», 04071, Київ, вул. Нижній Вал, буд. 17/8
2. Рахунок 401836-UA40300078 в депозитарній установі ТОВ «Універ Капітал», Київ 01033, вул. Жилянська, буд. 59, оф. 102

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

Дата реєстрації: 02.10.2008 р.

Свідectво про державну реєстрацію: Серія АО1 № 302048.

Місце проведення державної реєстрації: Печерська районна у місті Києві державна адміністрація.

Номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР:

1 070 102 0000 034700.

Середня кількість працюючих на 31.12.16 р. згідно штатно-посадового розпису складає 27 осіб.

2. ВІДОМОСТІ ПРО СКЛАД АКТИВІВ

Джерелом походження активів ПАТ «Українська біржа» є статутний фонд, резервний фонд, нерозподілений прибуток та зобов'язання.

Статутний фонд ПАТ «Українська біржа» становить 25 000 000 гривень, всю суму сплачено грошовими коштами. Станом на 01.01.2017 року (дата складання останнього бухгалтерського звіту за МСФЗ) оборотні та необоротні активи ПАТ «Українська біржа» складаються з нематеріальних активів, основних засобів, довгострокових фінансових інвестицій, запасів, дебіторської заборгованості, грошових коштів.

Облікові дані по вище названих статтях відповідають даним бухгалтерської звітності за МСФЗ і в аналітичному обліку відображені наступним чином:

тис. грн.

1. Нематеріальні активи (за залишковою вартістю)	839
2. Незавершені капітальні інвестиції	20
3. Основні засоби (за залишковою вартістю)	1600
4. Довгострокові фінансові інвестиції (акції ПАТ «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»)	1315
5. Запаси	26
6. Дебіторська заборгованість, в т.ч.	1262
за послуги	235
за нарахованими доходами	264
за виданими авансами	309
з бюджетом	454
7. Поточні фінансові інвестиції (ОВДП з погашенням в 2017 році)	6756
8. Гроші та їх еквіваленти в т.ч. кошти гарантійного забезпечення	26863 8723

Голова Правління



О.В.Ткаченко

Головний бухгалтер

О.І. Бажкова

Дата подання "___" квітня 2017 р.