

Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 8

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Голова правління

(посада)

В. Оськольський

(підпись)

Оськольський В.В.

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 14281095
4. Місцезнаходження: 01034, Шевченківський р-н, м. Київ, пров. Рильський, 10
5. Міжміський код, телефон та факс: (044) 279-41-58, (044) 278-51-40
6. Адреса електронної пошти: use@ukrse.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 24.04.2019, 7
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

<https://ukrse.com.ua>

/ukrajinska-

fondova-

birzha/rozkritya-informatsiji

26.04.2019

Повідомлення розміщено на власному
веб-сайті учасника фондового ринку

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	X
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	X
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, пайі)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, пайі)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фонової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X

- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
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 емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
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	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	

29. Річна фінансова звітність	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
32. Твердження щодо річної інформації	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
37. 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 станом на кінець звітного року	
38. 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	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
41. Основні відомості про ФОН	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
45. Правила ФОН	
46. Примітки:	
Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності", "Інформація щодо посади корпоративного секретаря", "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення", "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій", "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій", "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів", "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)", "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів", "Інформація вчинення значних правочинів", "Інформація	

про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість", "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість", "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Інформація про рейтингове агентство відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не має державної частки у статутному капіталі, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави та не займає монопольне (домінуюче) становище.

У звітному році, не було судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1% або більше відсотків активів Товариства стороною в яких виступає Товариство, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи Товариства, тому відомості відсутні. Позовні вимоги судових справ, провадження за якими відкрито в звітному році та стороною яких виступає Товариство складають менше 1 відсотка активів Товариства. Протягом 2017-2018 років відкрито провадження в адміністративній справі за позовом ПрАТ "Українська фондова біржа" до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про визнання бездіяльності протиправною та зобов'язання вчинити дії.

Посадові особи Товариства акціями емітента не володіють.

Зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій в звітному році не відбувалося.

Товариство не здійснювало випуск облігацій, похідних цінних паперів, інших цінних паперів.

За звітний період Товариство не здійснювало викуп власних акцій.

У власності працівників Товариства немає цінних паперів (крім акцій) Товариства.

Працівники Товариства не володіють акціями Товариства у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів Товариства, в тому числі необхідність отримання від Товариства або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів, відсутня, оскільки обмежень немає.

Інформація про дивіденди не надається, тому що згідно ст.21 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006р. № 3480-IV та на підставі Статуту прибуток фонової біржі спрямовується на її розвиток та не підлягає розподілу між її засновниками (учасниками).

Товариство не належить до емітентів, які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, тому Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції не надається.

Звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності Товариство розміщує на власному веб-сайті згідно Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку (ukrse.com.ua/publication/AZ%20UFB%202018.pdf).

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) Товариства, відсутня, у зв'язку з тим що у Товариства відсутня інформація щодо існування таких договорів. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над Товариством відсутня, через відсутність у емітента інформації про наявність таких договорів.

Інформація, зазначена в пунктах 36-45, не надається, тому що Товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН.

ІІІ. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A01 № 795071

3. Дата проведення державної реєстрації

10.06.1997

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

15400000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, пайв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

12

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

66.11 - Управління фінансовими ринками

68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "Укрексімбанк", м. Київ

2) МФО банку

322313

3) Поточний рахунок

26509000000218

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

АТ "Укрексімбанк", м. Київ

5) МФО банку

322313

6) Поточний рахунок

26509000000218

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

Товарна біржа "Київська біржа"

2) Організаційно-правова форма

Товарна біржа

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

31815514

4) Місцезнаходження

м. Київ, пров. Рильський, 10

5) Опис

Надання послуг в укладанні біржових угод, виявлення товарних цін, попиту и пропозиції на товари. Частка Емітента у статутному капіталі юридичної особи - 17150,00 грн., що складає 28,6 відсотків. Активи, надані Емітентом у якості внеску, - грошові кошти. Права, що належать Емітенту щодо управління юридичною особою, визначені статутом юридичної особи.

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента

1) Найменування

Івано-франківська філія

2) Місцезнаходження

Україна, 76018, Івано-Франківська обл., м. Івано-Франківськ, вул. Шевченка, 9

3) Опис

В 2018 році філія діяльності не вела. Біржова рада (протокол №4 від 11.03.2019р.), в зв'язку з відсутністю доходів та зростанням рівня збитковості для утримання філій, прийняла рішення про припинення відокремленого підрозділу УФБ.

1) Найменування

Східно-Українська філія

2) Місцезнаходження

Україна, 61002, Харківська обл., м. Харків, вул. Мироносицька, 60

3) Опис

В 2018 році філія діяльності не вела. Біржова рада (протокол №4 від 11.03.2019р.), в зв'язку з відсутністю доходів та зростанням рівня збитковості для утримання філій, прийняла рішення про припинення відокремленого підрозділу УФБ.

1) Найменування

Кримська філія

2) Місцезнаходження

Україна, 95006, м. Симферополь, вул. Глінки, 74

3) Опис

В 2018 році філія діяльності не вела. Біржова рада (протокол №4 від 11.03.2019р.), в зв'язку з відсутністю доходів та зростанням рівня збитковості для утримання філій, прийняла рішення про припинення відокремленого підрозділу УФБ.

1) Найменування

Миколаївська філія

2) Місцезнаходження

Україна, 54017, Миколаївська обл., м. Миколаїв, вул. Московська, 54-А

3) Опис

В 2018 році філія діяльності не вела. Біржова рада (протокол №4 від 11.03.2019р.), в зв'язку з відсутністю доходів та зростанням рівня збитковості для утримання філій, прийняла рішення про припинення відокремленого підрозділу УФБ.

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	0714671206, 17.10.2018	ГУ ДФС у м. Києві	Грошове зобов'язання	Сплачено за штрафними санкціями, платіжне доручення №193 від 26.10.2018р.
Примітки:				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

В звітному періоді в організаційній структурі Товариства змін відповідно до попередніх звітних періодів не було.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу у звітному році складає 11,5 осіб. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу у звітному році складає 0,5 осіб. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом в звітному році складає 0,5 осіб. Фонд оплати праці в 2018 році становив 942,5 тис. грн. Відносно попереднього року фонд оплати праці зменшився на 75,5 тис. грн. за рахунок зменшення кількості штатних працівників та перерозподілу посадових обов'язків. Кадрова політика Товариства спрямована на забезпечення поточних та довгострокових потреб підприємства необхідною кількістю працівників відповідних професій та кваліфікації. В товаристві плануються та здійснюються заходи з залучення, закріплення та підвищення кваліфікації кадрів (Працівники УФБ проходять навчання та сертифікацію відповідно до чинного законодавства, що надає їм право здійснювати дії, пов'язані з безпосереднім провадженням професійної діяльності на фондовому ринку - організації торгівлі на фондовому ринку та проходять навчання з питань фінансового моніторингу.).

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Товариство не здійснює спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

У своїй господарській діяльності Товариство використовує прямолінійний метод нарахування амортизації виходячи з кількості років корисного використання: будівлі - 80 років, машини та обладнання - 5 років, транспортні засоби - 7 років, меблі - 5 років, інші - 3 роки. Для оцінки вартості запасів використовується метод балансової вартості. Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій - за справедливою вартістю.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окрім надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збути та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збути; про канали збути й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основним видом діяльності Товариства є діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку - діяльність професійного участника фондового ринку (організатора торгівлі) із створення організаційних, технологічних, інформаційних, правових та інших умов для збирання та поширення інформації стосовно попиту і пропозицій, проведення регулярних торгів цінними паперами за встановленими правилами, централізованого укладення і виконання договорів щодо цінних паперів та розв'язання спорів між членами біржі. Як фондова біржа, в своїй діяльності Товариство використовує систему електронних торгів (СЕЛТ), яка є комплексом організаційних, нормативних, програмно-апаратних та технічних рішень. Також на фондовій біржі проводяться аукціони з продажу цінних паперів - Фондом державного майна України, компаніями, що проводять первинне розміщення власних цінних паперів, або навпаки, продають власні активи в цінних паперах. Товариство забезпечує організацію та проведення біржових торгів: у формі торгів "з голосу" за технологією одностороннього аукціону; з використанням СЕЛТ УФБ за технологіями безперервного подвійного аукціону та одностороннього аукціону. В звітному році за основним видом діяльності не велась. Допоміжний вид діяльності (68.20) послуги щодо оренди й експлуатації власної чи взятої у лізинг нерухомості. Виручка за 2018р. за допоміжним видом діяльності становила 3 745 тис. грн. Товариство не здійснює експорту. Діяльність товариства не залежить від сезонних змін. Основними клієнтами Товариства є Члени УФБ (юридичні особи, які мають ліцензію на проведення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами, і отримали цей статус в порядку, встановленому біржею), а також емітенти цінних паперів. Відповідно основними ринками збути послуг емітента є продаж послуг з організації торгівлі членам біржі та послуг з включення цінних паперів емітентів до біржового списку.

Основними ризиками в діяльності Товариства є: фінансові ризики (валютні, кредитні тощо), оперативні ризики, що пов'язані з веденням професійної діяльності, а саме: правовий (наявний або потенційний ризик виникнення збитків, через порушення або недотримання вимог чинного законодавства, договорів та/або через можливість двозначного їх тлумачення, а також внаслідок запровадження несприятливих для Товариства законодавчих змін, у тому числі до податкового законодавства, або внаслідок відсутності регуляторних актів щодо фондового ринку), технічний (наявний або потенційний ризик виникнення збитків, пов'язаний з недосконалотою роботою процесів та систем або їх недостатнім захистом, який включає ризик збою у роботі програмного та технічного забезпечення, обладнання, інформаційних систем, засобів комунікації та зв'язку, ризик, пов'язаний з цілісністю даних та носіїв інформації, ризик несанкціонованого доступу до інформації сторонніх осіб та інші ризики), ризик персоналу (наявний або потенційний ризик виникнення збитків, пов'язаний з людським фактором, який включає ризик допущення помилки

при проведенні операції, здійснення неправомірних операцій, пов'язане з недостатньою кваліфікацією або із зловживанням персоналу, ризик розголошення інсайдерської інформації та інші ризики), інші нефінансові ризики (втрати ділової репутації, настання форс-мажорних обставин, зростання рівня конкуренції на біржовому ринку України та інше).

Основним заходами Товариства щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення ринків збути є підвищення конкурентних переваг (впровадження більш ефективних нових технологій, залучення емітентів та торговців цінними паперами та інше); оптимізація витрат та тарифів; оперативне вирішення завдань, пов'язаних із залученням фінансування; чітке розмежування повноважень та відповідальності між органами управління, посадовими особами, окремими структурними підрозділами та працівниками, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників; своєчасне інформування структурних підрозділів та працівників про зміни у законодавстві, а також у внутрішніх документах Товариства; розробка типових форм договорів та інших документів; попередження порушень вимог нормативно-правових актів Товариством, зокрема шляхом створення системи внутрішнього аудиту (контролю); використання надійних технічних, програмних, інформаційних, технологічних систем і засобів комунікації та зв'язку; забезпечення безперебійного функціонування програмно-технічних засобів та обладнання; застосування засобів захисту інформації на всіх етапах її обробки та зберігання; дублювання та архівування інформації; організація контролю доступу до інформації та приміщеній сторонніх осіб; виважена політика підбору кваліфікованих кадрів; проведення навчання та підвищення кваліфікації персоналу; обмеження доступу до інсайдерської інформації та інформації з обмеженим доступом; перевірка правомірності та безпомилковості проведених операцій; чітке розмежування повноважень та обов'язків окремих структурних підрозділів, а також окремих працівників у складі підрозділу, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників; контроль за дотриманням визначених відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників повноважень та обов'язків, зокрема шляхом створення системи внутрішнього аудиту (контролю); встановлення ефективних процедур вирішення корпоративних та особистих конфліктів, зокрема шляхом використання елементів корпоративного управління тощо.

Вказані вище основні послуги Товариство надає клієнтам безпосередньо без залучення торговельних або інших посередників. Метод продажу послуг - звернення безпосередньо до потенційних клієнтів з пропозицією надання послуг шляхом направлення адресних письмових пропозицій або популяризації послуг на тематичних заходах (конференції, семінари, форуми тощо). Діяльність Товариства полягає у наданні послуг, які не передбачають використання сировини, у зв'язку з чим постачальники сировини для виробництва у Товариства відсутні. Товариство здійснює свою діяльність в Україні та не здійснює виробничої діяльності.

Основними конкурентами Товариства виступають фондові біржі України, СНД та країн Центрально-Східної Європи. Кількість функціонуючих фондovих бірж за 3 роки скоротилося вдвічі, що не призвело до концентрації біржових торгів та зростання ліквідності.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

За останні п'ять років основних придбань або відчуження активів не було. Станом на кінець звітного періоду Товариство не планувало будь-яких значних інвестицій або придбань, пов'язаних з його господарською діяльністю.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини

емінента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Власні основні засоби Товариства не обмежені термінами використання, орендованих основних засобів немає. Активи товариства утримуються на балансі, основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства - м. Київ, пров.Рильський, 10. Ступінь зносу основних засобів 68 відсотків. Виробничі потужності Товариства у вигляді програмно-технічних засобів повністю використовуються для забезпечення господарської діяльності. Товариство не здійснює діяльності промислового характеру, яка б впливала на екологічну ситуацію. Плани щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів станом на кінець звітного періоду відсутні.

Проблеми, які впливають на діяльність емінента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

На діяльність Товариства впливають як законодавчі, так і економічні обмеження. Існує високий ступень залежності від недосконалого законодавства, яке регламентує діяльність професійних учасників фондового ринку, емінентів, інвесторів.

Основними проблемами під час провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку є стан законодавства в сфері фондового ринку та оподаткування, загальне економічне становище, платоспроможність клієнтів, питання захисту технічної інформації.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емінента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емінента

Діяльність Товариства фінансується за рахунок коштів, одержаних від провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку, послуг щодо оренди й експлуатації власної чи взятої у лізинг нерухомості та пасивних доходів від розміщення вільних коштів на депозитних рахунках. Поточні потреби Товариства повністю фінансуються за рахунок власного робочого капіталу товариства. За оцінками фахівців емінента його ліквідність є достатньою для фінансування власних потреб.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів Невиконаних господарських договорів емінент не має.

Стратегія подальшої діяльності емінента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емінента в майбутньому)

Стратегія подальшої діяльності Товариства щодо поліпшення фінансового стану, передбачає запровадження нових продуктів, технологій та послуг, збільшення рівня та якості обслуговування клієнтів, оптимізації видатків Товариства та збільшення доходної частини за рахунок запровадження нових технологій та послуг, модернізації електронної торговельної системи, залучення до роботи банків в якості клієнтів та нових торговців. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емінента в майбутньому є: недосконалість та нестабільність чинного законодавства, політико-економічна ситуація в Україні, несприятливе міжнародне

інвестиційне середовище, внутрішній інвестиційний клімат України та, як наслідок, зниження ліквідності та активності на фондовому ринку України.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Витрати на дослідження та розробки у звітному періоді не здійснювалися.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	акціонери	58 юридичних осіб
Біржова рада	Обрана у складі 5 членів	Яцюк Ганна Валентинівна - голова Біржової ради; Коваленко Валентин Андрійович - член Біржової ради, Секретар Біржової ради; Пехота Володимир Юлійович - член Біржової ради; Стріла Микола Філонович - член Біржової ради; Корніenko Anatolij Ivanovich - член Біржової ради.
Правління	Голова правління та члени правління (у складі 3 осіб)	Оскольський В.В. - голова Правління; Оскольська-Коваленко Н.В. - заступник голови Правління; Даруга А.О. - член Правління; Городицький А.В. - член Правління.
Ревізійна комісія	Орган Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності, обраний у складі 3 членів	Ходак М.І. - голова Ревізійної комісії Топішко А.І. - член Ревізійної комісії Яцюк В.А. - член Ревізійної комісії

V. Інформація про посадових осіб емітента

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	Оскольський Валентин Володимирович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1941

5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	57
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	01.04.2011, обрано до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про правління ПрАТ "Українська фондова біржа". Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 43 роки. Також обіймає посаду Президента Асоціації товарної нумерації "ДжЕс1 Україна" ЕДРПОУ 00065324 (місцезнаходження: м. Київ. вул. Артема, 26)
1) посада*	Заступник голови правління, Директор Департаменту організації роботи органів управління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Оскольська-Коваленко Наталія Валентинівна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	27.04.2018, обрано до відкликання
4) рік народження**	1975
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	27
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПрАТ "Українська фондова біржа", 14281095, Директор Департаменту організації роботи
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	07.04.2011 - до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про правління ПрАТ "Українська фондова біржа". Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 17 років. Також обіймає посаду Директора Департаменту організації роботи органів управління ПрАТ "Українська фондова біржа".

1) посада*	Член правління - внутрішній аудитор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Городицький Аполінарій Володимирович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1938
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	62
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПрАТ "Українська фондова біржа", 14281095, Головний бухгалтер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	07.04.2011 - до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про правління ПрАТ "Українська фондова біржа", Положенням про Службу внутрішнього аудиту (контролю) ПрАТ "Українська фондова біржа". Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Дата обрання на посаду внутрішній аудитор - 01.02.2013 до відкликання. До 01.02.2013 обіймав посаду Головного бухгалтера ПрАТ "Українська фондова біржа". Стаж керівної роботи - 54 роки.
1) посада*	Член правління, Головний бухгалтер – Директор Фінансового департаменту
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Даруга Алла Олексіївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1975
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	28
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПрАТ "Українська фондова біржа", 14281095, Заступник головного бухгалтера

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	01.02.2013 - до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Фінансовий департамент ПрАТ "Українська фондова біржа". Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 6 років, попередня посада - Заступник головного бухгалтера ПрАТ "Українська фондова біржа".
1) посада*	Голова біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Яцюк Ганна Валентинівна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1977
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПрАТ "Українська фондова біржа", 14281095, Заступник голови правління
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Є представником акціонера - юридичної особи, що має частку менше 5 відсотків статутного капіталу УФБ. Стаж керівної роботи - 18 років. Попередня посада - Заступник голови правління ПрАТ "Українська фондова біржа". Обіймає посаду Віце-Президента Асоціації товарної нумерації "ДжіЕс1 Україна" ЕДРПОУ 00065324 (місцезнаходження: м. Київ, вул. Артема, 26)
1) посада*	Член біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Стріла Микола Філонович

3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1935
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	57
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "Брокбізнесбанк", 19357489, Голова Спостережної ради АТ "Брокбізнесбанк", член Біржової ради ПрАТ "Українська фондова біржа"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Є представником акціонера - юридичної особи, що має частку менше 5 відсотків статутного капіталу УФБ. Стаж керівної роботи - 57 років, попередня посада - Голова Спостережної ради АТ "Брокбізнесбанк", член Біржової ради ПрАТ "Українська фондова біржа".
1) посада*	Член біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Коваленко Валентин Андрійович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1996
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	3
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПП "УКРЛЕГПРОМ КОНСАЛТ", 41594576, Директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - немає даних. Є представником акціонера - юридичної особи, що має частку менше 5 відсотків статутного

	капіталу УФБ. Попередня посада - Директор ПП "УКРЛЕГПРОМ КОНСАЛТ". На даний час займає посаду Експерт-консультант з ідентифікації товарних позицій в Асоціації товарної нумерації "ДжіЕс1 Україна" ЕДРПОУ 00065324 (Місцезнаходження: м. Київ, вул. Артема, 26)
--	---

1) посада*	Член біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Пехота Володимир Юлійович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1939
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	н/д
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - немає даних . Є представником акціонера - юридичної особи, що має частку 34,45 відсотків статутного капіталу УФБ.

1) посада*	Член біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Корніенко Анатолій Іванович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1938
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	н/д
7) найменування підприємства та попередня	

посада, яку займав**	
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - немає даних. Є представником акціонера - юридичної особи, що має частку 53,25 відсотків статутного капіталу УФБ.
1) посада*	Голова Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ходак Максим Іванович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1973
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	25
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ НТЦ "Енерготех", 32949766, Директор, Голова ревізійної комісії ПрАТ "Українська фондова біржа"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Ревізійну комісію ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 22 рік, попередня посада - Директор Східно-Української філії УФБ, член Ревізійної комісії ПрАТ "Українська фондова біржа", Директор ТОВ НТЦ "Енерготех" ЕДРПОУ 32949766 (Місцезнаходження: Харківська обл., м. Харків, вул.Мироносицька, буд. 60)
1) посада*	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Топішко Анатолій Іванович

3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1955
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	н/д
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Директор АДС «Український міжнародний культурний центр»
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Ревізійну комісію ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - немає даних. Попередня посада - Директор АДС "Український міжнародний культурний центр" ЄДРПОУ 13677454, яку займає на даний момент (м. Київ, вул. Червоноармійська, 57/3)
1) посада*	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Яцюк В'ячеслав Анатолійович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1976
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	н/д
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Міжнародний благодійний фонд "Альянс", Системний адміністратор, менеджер інформаційних систем управління
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2018, обрано до 27.04.2021
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Ревізійну комісію ПрАТ "Українська фондова біржа". Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Попередня посада - Міжнародний благодійний фонд "Альянс", Системний адміністратор, менеджер інформаційних систем управління. Фізична особа - підприємець.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.
** Заповнюється щодо фізичних осіб.

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, пая)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, пая), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
АТ "Український інноваційний банк" (нова назва ПАТ "УКРІНКОМ")	05839888	93403, Луганська обл., Попаснянський район р-н, м. Сєверодонецьк, вул. Сметаніна, буд. 3-а	0
Комерційний банк розвитку промисловості будівельних матеріалів УРСР "Укрбудбанк"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Комерційний банк легкої промисловості УРСР "УКРЛЕГБАНК"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Київський комерційний банк "Народний банк"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Комерційний інноваційний банк висших учбових закладів "Укрміжвузбанк"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Український комерційний банк ділового співробітництва	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Український банк "Відродження"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Комерційний банк арендних та кооперативних підприємств "Арендкоопбанк"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
АКБ "Перкомбанк" (нова назва АТ "Родовід Банк")	14349442	04136, Подільський район р-н, м. Київ, вул. Північно-Сирецька, буд. 1-3	0,4
АБ "ІНКО"	19355409	01021, Печерський район р-н, м. Київ, вул. Мечникова, буд. 18	0
Кооперативний банк "ДЕПОСБАНК"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Київський кооперативний банк "Київкоопбанк"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
ПАТ "УКРСОЦБАНК"	00039019	03150, Шевченківський район р-н, м. Київ, вул. В. Васильківська, буд. 100	0,1
ПАТ "Державний ощадний банк України"	00032129	01023, Печерський район р-н, м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 12г	0,3
Дніпропетровський комерційний інноваційний	-	-, Дніпропетровська обл., - р-н, м. Дніпро, -	0

банк "ЮЖІНКОМБАНК"			
Донецький комерційний банк "Донецьккомбанк"	-	-, Донецька обл., - р-н, м. Донецьк, -	0
КБ по заощадженню підприємств лісової промисловості закарпатської області "Лісбанк"	-	-, Закарпатська обл., Ужгородский район р-н, м. Ужгород, -	0
АТ "Банк "Таврика"	19454139	01135, Шевченківський район р-н, м. Київ, вул. Дмитровська, буд.92- 94	0
КБ "Промінь"	-	-, Харківська обл., - р-н, м. Харків, -	0
Акціонерний банк економічного розвитку "Економбанк"	-	-, Рівненська обл., - р-н, м. Рівно, -	0
ВАТ "Інвестиційна компанія "ДІКОМ"	13490081	83003, Донецька обл., - р-н, м. Донецьк, просп. Ілліча, буд. 89	0,35
Українська універсальна товарна біржа	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Одеська регіональна біржа нерухомості	-	-, Одеська обл., - р-н, м. Одеса, -	0
ПАТ АБ "ПОРТО-ФРАНКО"	13881479	65026, Одеська обл., - р-н, м. Одеса, вул. Пушкінська, буд.10	0,05
АСОЦІАЦІЯ ДІЛОВОГО СПІВРОБІТНИЦТВА "УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ КУЛЬТУРНИЙ ЦЕНТР"	13677454	03150, Шевченківський район р-н, м. Київ, вул. Велика Васильківська , буд. 57/3	0,05
Концерн "ІНТЕКОН"	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Українська республіканська асоціація по експорту товарів легкої промисловості	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Республіканська науково- виробнича економічна фірма "Еко" спілки економістів України	-	-, - р-н, м. Київ, -	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, пайв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			1,25

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Станом на кінець звітного періоду основна діяльність Товариства в якості організатора торгівлі була призупинена у зв'язку із різними позиціями Товариства та НКЦПФР щодо дійсності ліцензії, хоча на той час набули законної сили два судових рішення, якими визнано право УФБ продовжувати діяльність на фондовому ринку на підставі наявної у неї ліцензії, та зобов'язано

Комісію вчинити відповідні дії для поновлення порушених прав та законних інтересів УФБ. Вірогідними перспективами подальшого розвитку Товариства насамперед є вирішення спірного питання щодо ліцензії та поновлення діяльності як організатора торгівлі на фондовому ринку, залучення до обслуговування нових емітентів та торговців цінними паперами, впровадження нових торговельних технологій, активна діяльність в регуляторній сфері щодо вдосконалення нормативного забезпечення функціонування біржового ринку, провадження власних та спільних з іншими учасниками фондового ринку технологічних, організаційних, освітніх та інформаційних заходів тощо. Перспективність подальшого розвитку Товариства залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Перспективи подальшого розвитку Товариства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної та інноваційної політики, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо.

2. Інформація про розвиток емітента

ПрАТ "Українська фондова біржа" створена для здійснення діяльності в якості фондової біржі з метою забезпечення функціонування та розвитку ринку цінних паперів, визначення ринкових цін, формування попиту і пропозиції цінних паперів та належного розповсюдження інформації про них, проведення регулярних біржових торгів цінними паперами, укладення контрактів (договорів) щодо цінних паперів згідно з Правилами, зареєстрованими у встановленому законодавством України порядку НКЦПФР, а також підтримки високого рівня професіоналізму учасників фондового ринку.

З 25.07.2017р. Товариство тимчасово не провадить діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку, яка визначена частиною 1 статті 20 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та є основним видом діяльності Товариства.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

Товариством не укладалися деривативи та не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів Товариства, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства відсутній.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства (процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства); - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків. Товариство у звітному році не використовувало страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або

ризику грошових потоків

Товариство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах фінансового ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Корпоративне управління Товариства здійснюється Загальними зборами акціонерів, Біржовою Радою, Правлінням і Ревізійною комісією і вирішує правові (внутрішньо-корпоративне право), фінансові, маркетингові, кадрові й організаційно-технічні питання діяльності Товариства.

Практика корпоративного управління Товариства є незмінною з часу його заснування.

Власний кодекс корпоративного управління Товариство не створювало у зв'язку з відсутністю потреби.

кодекс корпоративного управління фондою біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Кодекс корпоративного управління фондою біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління Товариство не застосовувало.

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги

Інформації про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги немає.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзачах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзачах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Власний кодекс корпоративного управління Товариство не створювало, кодекс корпоративного управління фондою біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління Товариство не застосовувало.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення		27.04.2018
Кворум зборів		95,55
Опис	Загальні збори у звітному році були проведені 27.04.2018р. Порядок денний був затверджений Біржовою радою. Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Про обрання Секретаря загальних зборів, лічильної комісії, та затвердження регламенту роботи загальних зборів; 2. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Біржової ради ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА";	

	<p>3. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА";</p> <p>4. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА";</p> <p>5. Про основні напрями діяльності ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА" на 2018 рік;</p> <p>6. Про затвердження річного звіту ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА";</p> <p>7. Про розподіл прибутку і збитків "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА";</p> <p>8. Про обрання членів Біржової ради ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА";</p> <p>9. Про затвердження умов трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Біржової ради ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА", встановлення розміру їх винагороди, визначення особи, яка уповноважується на підписання трудових договорів (контрактів) з членами Біржової ради;</p> <p>10. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА";</p> <p>11. Про обрання членів Ревізійної комісії ПрАТ "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА".</p> <p>Пропозиції щодо включення питань до порядку денного від інших осіб (в т.ч. акціонерів) не надходили.</p> <p>Всі питання порядку денного були розглянуті. За результатами розгляду питань порядку денного зборів були прийняті рішення:</p> <p>З питання 1 порядку денного - обрати секретарем Загальних зборів Голову Правління УФБ Оскольського В.В.; обрати лічильну комісію у такому складі: голова комісії - Даруга А.О., член комісії - Мішенова Г.О.; затвердити такий регламент роботи Загальних зборів: розгляд 2-7, 9 та 10 питань порядку денного - до 10 хвилин на кожне питання, розгляд 8 та 11 питань порядку денного - до 20 хвилин, виступ в порядку обговорення питань порядку денного - до 5 хвилин, запитання до виступаючих подаються у письмовій формі секретареві.</p> <p>З питання 2 порядку денного - затвердити звіт Біржової ради УФБ за 2017 рік та визнати роботу Біржової ради за звітний період задовільною.</p> <p>З питання 3 порядку денного - затвердити звіт Правління УФБ за 2017 рік та визнати роботу Правління за звітний період задовільною.</p> <p>З питання 4 порядку денного - затвердити звіт Ревізійної комісії УФБ за 2017 рік.</p> <p>З питання 5 порядку денного - затвердити основні напрями діяльності УФБ на 2018 рік.</p> <p>З питання 6 порядку денного - затвердити річний звіт УФБ за 2017 рік.</p> <p>З питання 7 порядку денного - за результатами діяльності УФБ за 2017 рік визнати збитки в розмірі 630 тис. грн. Покриття збитків провести за рахунок прибутків наступних періодів.</p> <p>З питання 8 порядку денного - за результатами кумулятивного голосування обрати Біржову раду УФБ у складі: Яцюк Г.В., Стріла М.Ф., Коваленко В.А., Пехота В.Ю., Корнієнко А.І.</p> <p>З питання 9 порядку денного - затвердити умови трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Біржової ради УФБ, встановити, що за виконання обов'язків, передбачених контрактом з членом Біржової ради, не отримується винагорода та доручити Голові</p>
--	--

	<p>Правління УФБ підписати трудові договори (контракти) з членами Біржової ради.</p> <p>З питання 10 порядку денного - в зв'язку з закінченням строку перебування на посаді припинити повноваження членів Ревізійної комісії УФБ: Топішко А.І., Ходак М.І., Шевченко С.А.</p> <p>З питання 11 порядку денного - за результатами кумулятивного голосування обрати Ревізійну комісію УФБ у складі: Топішко А.І., Ходак М.І., Яцюк В.А.</p>
--	--

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 (зазначити)		

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 відсотками акцій	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 (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	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		X

органу		
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	У звітному періоді позачергові збори не скликались.	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування (так/ні)? ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства		ні
Інше (зазначити)	У звітному періоді позачергові збори не скликались.	

У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення: -

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення: -

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	5
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	У складі Біржової ради інших комітетів не створено	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів: У складі Біржової ради комітетів не створено, тому оцінка роботи комітетів не проводилась

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради: У складі Біржової ради комітетів не створено, тому засідання комітетів не проводились

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Яцюк Ганна Валентинівна	Голова Біржової ради		X
Опис:			
Коваленко Валентин Андрійович	Член Біржової ради, Секретар Біржової ради		X
Опис:			
Пехота Володимир Юлійович	Член Біржової ради		X
Опис:			
Корнієнко Анатолій Іванович	Член Біржової ради		X
Опис:			
Стріла Микола Філонович	Член Біржової ради		X
Опис:			

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 (зазначити)		X

Коли останній раз обирається новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 переобрano на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	-	

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень
В звітному році було проведено 7 засідань Біржової ради Товариства. На засіданнях Біржової

ради приймались рішення згідно компетенції, визначеної Статутом Товариства, зокрема, пов'язані з організацією скликання та проведення загальних зборів акціонерів, виконання рішень загальних зборів, рішенням Біржової ради обрано голову та секретаря Біржової ради Товариства, відкликано та обрано членів Правління, прийнято рішення про обрання зовнішнього незалежного аудитора Товариства та визначено умови договору, що укладався з ним, встановлено розмір оплати його послуг, затверджено план та звіт про проведення внутрішнього аудиту Товариства.

Як 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)	-	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Голова правління - Оскольський В.В. Заступник голови правління - Оскольська-Коваленко Н.В. Член правління - Даруга А.О. Член правління - Городицький А.В.	В межах компетенції Правління Товариства Голова правління: Керує роботою Правління; здійснює свої повноваження з оперативного керівництва діяльністю Товариства відповідно до чинного законодавства України, Статуту та Положення про Правління; підписує довіреності, договори та інші документи від імені Товариства; в межах своєї компетенції видає накази і розпорядження, надає доручення та вказівки, обов'язкові для виконання працівниками; контролює додержання вимог законодавства працівниками; визначає умови праці і умови оплати праці осіб, які працюють на умовах договору підряду, інших цивільно-правових договорів; визначає персональний склад Котирувальної комісії; затверджує штатний розклад та посадові інструкції, наймає та звільняє працівників; пропонує кандидатури членів Правління для обрання їх Біржовою радою визначає порядок скликання і проведення засідань Правління розподіляє обов'язки між членами Правління; вирішує інші питання діяльності Товариства, повноваження щодо яких делеговані йому Правлінням чи іншими органами управління та/або необхідні для досягнення статутних цілей; здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення діяльності Товариства, згідно з законодавством України, Статутом та внутрішніми документами. Заступник голови правління: Займається розглядом всіх питань, пов'язаних з господарською

	<p>діяльністю; бере участь у підготовці проектів поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства; розробляє штатний розклад та правила внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників; контролює виконання основних напрямів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих Загальними зборами та Біржовою радою; бере участь у засіданнях Правління; займається організацією засідань Біржової ради; контролює виконання покладених на Департамент біржових операцій завдань та функцій; Бере участь у розробці та затвердженні поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечені їх реалізації, затвердженні планів роботи Правління, прийнятті рішень про вчинення правочинів (укладення договорів), що вчиняються (укладаються) Товариством, затвердженні внутрішніх документів щодо здійснення Товариством професійної діяльності на ринку цінних паперів; виконує за дорученням Голови правління інші питання поточної діяльності та функцій, пов'язані з діяльністю Правління.</p> <p>Член правління: Бере участь у розробці та затвердженні поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечені їх реалізації, затвердженні планів роботи Правління, прийнятті рішень про вчинення правочинів (укладення договорів), що вчиняються (укладаються) Товариством, затвердженні внутрішніх документів щодо здійснення Товариством професійної діяльності на ринку цінних паперів; контролює Фінансовий департамент щодо організації ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; забезпечує проведення аудиторських перевірок діяльності Товариства; координує роботу філій, представництв та контролює виконання покладених на них завдань; виконує за дорученням Голови правління інші питання поточної діяльності та функцій, пов'язані з діяльністю Правління.</p>
Опис	Фактів порушення членами Правління Товариства внутрішніх правил та положень протягом 2018 року не було.

Примітки

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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)	ні	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	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	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	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	ні	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)	Положення про департамент біржових операцій УФБ, Положення про фінансовий департамент УФБ, Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) ПрАТ "Українська фондова біржа".	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється я в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	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 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління	ні	так	так	так	так

товариства					
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	ні	ні
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 незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	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 незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)	-	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	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 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)	Ревізійна комісія проводила перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року	

6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб,	Розмір частки акціонера (власника) (у
-------	---	---	---------------------------------------

	наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	відсотках до статутного капіталу)
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Український контракт"	21555127	53,25
2	Товариство з обмеженою відповідальністю "ДЖЕСВАН"	37730012	34,45
3	Оскольський Валентин Володимирович	-	51,01

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
2 000	0	У відповідності до п.10 розділу IV прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України", власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. У разі якщо власник цінних паперів протягом одного року з дня набрання чинності цим Законом не уклав з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснив переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери	

		такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента встановлюються депозитарною установою в системі депозитарного обліку протягом одного робочого дня після закінчення строку, зазначеного в абзаці другому цього пункту.	
--	--	--	--

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Посадовими особами Товариства є фізичні особи - голова та члени Правління, Біржової ради та Ревізійної комісії.

Члени Біржової ради Товариства обираються Загальними зборами строком на 3 роки у кількості 5 осіб, з правом переобрانня. Особи, обрані членами Біржової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Члени Біржової ради обираються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування в порядку, передбаченому Статутом, Положенням про Біржову раду та чинним законодавством України, з числа представників акціонерів - фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. У разі заміни члена Біржової ради - представника акціонера повноваження відкліканого члена Біржової ради припиняються, а новий член Біржової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Біржової ради. Члени Біржової ради набувають повноважень і приступають до виконання посадових обов'язків з моменту затвердження повного складу Біржової ради рішенням Загальних зборів. З цього моменту повноваження попереднього складу Біржової ради припиняються. У разі, якщо після закінчення строку, на який обрана Біржова рада, Загальними зборами з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Біржової ради, повноваження членів Біржової ради продовжуються до дати прийняття Загальними зборами рішення про обрання або переобрання Біржової ради. Повноваження члена Біржової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені досрочно лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Біржової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Біржової ради приймається Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах. Повноваження члена Біржової ради припиняються досрочно за рішенням Загальних зборів з одночасним припиненням договору з ним у разі: - незадовільної оцінки його діяльності Загальними зборами за підсумками роботи за рік; - систематичного невиконання членом Біржової ради обов'язків, покладених на нього згідно договору; - втрати юридичною особою, представником якої є член Біржової ради, статусу акціонера Товариства. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Біржової ради з одночасним припиненням договору припиняються: - за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариство за два тижні; - в разі неможливості виконання обов'язків члена Біржової ради за станом здоров'я; - в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Біржової ради; - в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; - у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Біржової ради, який є представником акціонера. Голова Біржової ради обирається з числа членів Біржової ради більшістю голосів від її кількісного складу.

Біржова рада має право в будь-який час переобрести Голову біржової ради.

Ревізійна комісія обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа представників акціонерів - фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі трьох членів строком на три роки. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. У разі, якщо після закінчення строку, на який обрана Ревізійна комісія, Загальними зборами з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії, повноваження членів Ревізійної комісії продовжуються до дати прийняття Загальними зборами рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії (з одночасним припиненням цивільно-правового договору з ним) у разі: - незадовільної оцінки його діяльності Загальними зборами за підсумками роботи за рік; - невиконання або неналежного виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків; - втрати юридичною особою, представником якої є член Ревізійної комісії статусу акціонера Товариства. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються: - за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; - У разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я; - у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії; - у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим. У разі, якщо внаслідок припинення повноважень члена (членів) Ревізійної комісії з наведених вище причин кількість членів Ревізійної комісії становитиме менше двох третин її кількісного складу, Біржова рада протягом трьох місяців скликає позачергові Загальні збори для обрання всього складу Ревізійної комісії.

Голова Правління та члени Правління обираються Біржовою радою. В першу чергу Біржова рада обирає Голову Правління. Інші члени Правління обираються за списком, запропонованим Головою Правління, протягом того ж засідання, на якому обрано Голову Правління. У разі, якщо Біржова рада не підтримала запропонований склад Правління, Голова Правління має право запропонувати новий склад Правління не більше ніж двічі протягом відповідного засідання Біржової ради. У разі, якщо жоден з запропонованих складів Правління не був обраний, Біржова рада проводить голосування за кожного кандидата в члени Правління персонально або, за наявності належного обґрутування, відкладає розгляд питання про обрання чи переобрання членів Правління на строк, необхідний для формування Головою Правління пропозицій щодо складу Правління. Рішення про обрання Голови та членів Правління приймається простою більшістю голосів членів Біржової ради, які беруть участь у засіданні. Рішення про обрання повного складу Правління є рішенням про відкликання попереднього складу Правління. Повноваження Голови та/або членів Правління можуть бути припинені у випадках, передбачених чинним законодавством, положеннями контрактів, які укладаються з ними, а також у наступних випадках: - подання до Біржової ради заяви про складання повноважень; - його смерті, визнання його судом недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, в разі набрання чинності рішенням чи вироком суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Правління; - відкликанням його за рішенням Біржової ради; - визнання Загальними зборами або Біржовою радою роботи Правління чи окремого його члена незадовільною; - настання інших обставин, передбачених договором (контрактом), укладеним між Товариством та членом Правління. Повноваження Голови Правління припиняються за рішенням Біржової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Повноваження члена Правління припиняються за рішенням Біржової ради.

9) повноваження посадових осіб емітента

Біржова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом, Положенням про Біржову раду, контролює та регулює діяльність Правління. До повноважень Біржової ради належить: затвердження Правил та інших внутрішніх документів, тарифів на послуги; підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про проведення та підготовка чергових або позачергових Загальних зборів (прийняття рішення про дату, підготовка проектів рішень, затвердження форми і тексту бюллетенів для голосування, представлення на затвердження Загальних зборів основних напрямів розвитку); прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій, про розміщення інших цінних паперів, крім акцій, рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна; визначення кількісного складу, обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління; затвердження умов контрактів, з ними; обрання та припинення повноважень членів Дисциплінарної та Арбітражної комісій; обрання Реєстраційної комісії з числа працівників Товариства; обрання аудитора та визначення умов договору; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; вирішення питань, віднесених до компетенції Біржової ради чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішення про створення, реорганізацію та ліквідацію філій та представництв, затвердження положень, на підставі яких вони здійснюють діяльність; визначення критеріїв значних правочинів Товариства в межах, встановлених законом; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію, що обслуговує випуск цінних паперів Товариства; надсилення пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства, в порядку, передбаченому чинним законодавством; здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства (крім тих питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії); розглядає та затверджує звіти, які подаються Правлінням або Ревізійною комісією; рекомендує Загальним зборам розмір, умови та порядок збільшення або зменшення статутного капіталу Товариства; затверджує перелік документів, які містять конфіденційну інформацію або становлять комерційну таємницю, та порядок доступу до них; розглядає випадки порушення прав акціонерів, вживає заходів щодо усунення цих порушень; розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки; вирішує інші питання, передбачені законодавством, Статутом, а також передані для вирішення Біржовою радою Загальними зборами. Біржова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством України або Статутом. Біржова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства.

Ревізійна комісія є органом Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності. Ревізійна комісія підзвітна Загальним зборам. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року та складає за підсумками перевірок звіти та висновки, доповідає Загальним зборам і Біржовій раді про результати проведених ревізій і перевірок, виявлені недоліки та порушення.

Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. До повноважень правління належить: розпорядження майном Товариства; розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; затвердження планів роботи Правління; прийняття рішень про

вчинення правочинів (укладення договорів), що вчиняються (укладаються) Товариством, окрім правочинів (договорів), вчинення (укладення) яких потребує прийняття рішення Загальними зборами або Біржовою радою; розробка основних напрямів розвитку Товариства, а також затвердження планів поточної діяльності; забезпечення виконання основних напрямів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих Загальними зборами та Біржовою радою; розпорядження коштами фондів Товариства у межах своїх повноважень; забезпечення організації засідань Біржової ради; організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; затвердження внутрішніх документів щодо здійснення Товариством професійної діяльності на ринку цінних паперів; розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників, вчинення інших необхідних дій, пов'язаних із забезпеченням функціонування Товариства як юридичної особи та суб'єкта господарювання; призначення на посаду та звільнення керівників філій та представництв Товариства та іх заступників; встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства; забезпечення проведення аудиторських перевірок діяльності Товариства; встановлення за погодженням з Біржовою радою змісту та обсягу конфіденційної інформації та комерційної таємниці Товариства та забезпечення їх захисту; подання до Біржової ради пропозицій щодо участі в інших юридичних особах; затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів і ознак, які потребують затвердження; визначення організаційної структури Товариства; затвердження внутрішніх документів; координація роботи філій, представництв та контроль за виконанням покладених на них завдань; розгляд звернень, що надходять на ім'я Товариства, і прийняття рішень за ними; прийняття рішень про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства; вирішення будь-яких інших питань поточної діяльності і виконання інших функцій, крім тих, які цим Статутом віднесено до компетенції інших органів Товариства. Роботою Правління керує Голова Правління. Голова Правління здійснює свої повноваження з оперативного керівництва діяльністю Товариства відповідно до чинного законодавства України, Статуту та Положення про Правління. Голова Правління має право первого підпису на платіжних та інших фінансово-роздрахункових документах, вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, у тому числі, але не обмежуючись цим: представляти інтереси Товариства у відносинах з юридичними та фізичними особами, державними органами і органами місцевого самоврядування, вести з ними переговори та вчиняти від імені Товариства юридичні дії та правочини, відкривати рахунки у банківських та інших установах та проводити операції по них, підписувати всі необхідні для цього документи в межах компетенції, визначеної Статутом; підписувати звітність Товариства. Голова правління має такі повноваження: скликає засідання Правління, визначає їхній порядок денний та головує на них; призначає секретаря засідання Правління з метою ведення протоколу засідання Правління і несе відповідальність за достовірність протоколу; розподіляє обов'язки між членами Правління; розпоряджається коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рішеннями Загальних зборів та Біржової ради; підписує довіреності, договори та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом в межах його компетенції відповідно до положень Статуту; затверджує штатний розклад та посадові інструкції працівників; наймає та звільняє працівників, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів; в межах своєї компетенції видає накази і розпорядження, надає доручення та вказівки, обов'язкові для виконання працівниками; пропонує кандидатури членів Правління для обрання їх Біржовою радою; визначає персональний склад Котирувальної комісії; якщо інше не встановлене рішенням Загальних зборів - укладає від імені Товариства цивільно-правові договори з членами Біржової ради у встановленому Статутом та Положенням про Біржову раду порядку; здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення діяльності Товариства, згідно з законодавством України, Статутом та внутрішніми документами; контролює додержання вимог законодавства працівниками; приймає рішення про списання з балансу Товариства основних засобів та інших необоротних

активів, непридатних для подальшого використання, морально застарілих, фізично зношених, пошкоджених внаслідок аварії чи стихійного лиха, зниклих внаслідок крадіжок або виявлених у результаті інвентаризації як нестача, відповідно до законодавства; визначає умови праці і умови оплати праці осіб, які працюють на умовах договору підряду, інших цивільно-правових договорів, за винятком випадків, коли умови праці відповідно до Статуту визначаються іншими органами Товариства; самостійно приймає рішення щодо відбууття у відрядження чи у відпустку, направляє працівників у відрядження, визначає розмір добових понад установлений законом розмір, встановлює обмеження щодо граничних витрат на відрядження; визначає порядок скликання і проведення засідань Правління; розглядає заяви працівників про прийом на роботу, переведення, переміщення, звільнення працівників (крім випадків обумовлених у Статуті), надання їм відпусток, інші документи про накладення стягнень чи заохочень, про притягнення працівників до матеріальної відповідальності; вирішує інші питання діяльності Товариства, повноваження щодо яких делеговані йому Правлінням чи іншими органами управління та/або необхідні для досягнення статутних цілей.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог:

- пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";
- "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 року № 2826 (із змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначененої у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства.

Відповідно до законодавства України (ст.7 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання, Аудитор висловлює думку щодо відповідності:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента ;
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

На нашу думку Товариством було в повному обсязі розкрита ця інформація з отриманням вимог статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006 року, та відповідає "Принципам корпоративного управління" затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 року № 955.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності та на виконання вимог статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006 року, нами була перевірена наступна інформація, що наведена в розділі "Звіт про корпоративне управління", Звіту Керівництва за 2018 рік ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА":

- інформація про кодекс корпоративного управління;
- інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;

- інформація про загальні збори акціонерів;

- інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах та розкрита в повному обсязі, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ТОВ "Український контракт"	21555127	01601, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, пров. Рильський, буд. 10	1 065	53,25	1 065	0
ТОВ "Джесван"	37730012	04053, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Артема, буд. 26	689	34,45	689	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи		Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій		
		Прості іменні	Привілейовані іменні			
Усього		1 754	87,7	1 754	0	

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
акції прості іменні	2 000	7 700,00	<p>Права та обов'язки акціонерів згідно Статуту Товариства. Кожна акція Біржі надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ul style="list-style-type: none"> - брати участь в управлінні Біржею, в тому числі брати участь у Загальних зборах акціонерів Товариства та голосувати на них через своїх представників з усіх питань, які належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства, висувати представника для участі в органах Товариства, вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства; - одержувати інформацію про діяльність Товариства; - вийти із Товариства шляхом відчуження належних йому акцій. У разі відчуження акцій Товариства третім особам акціонер зобов'язаний дотримуватись вимог щодо переважного права інших акціонерів Товариства на придбання акцій згідно з положеннями законодавства України та Статуту; - на переважне придбання акцій Товариства, що пропонуються їх власником до продажу третьої особі, в порядку, передбаченому чинним законодавством та Статутом; - вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства; - одержати, у разі ліквідації Товариства, частину вартості її майна, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства; - реалізовувати інші права, передбачені актами законодавства та Статутом. <p>Акціонери Біржі зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> - додержуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства та виконувати рішення Загальних зборів акціонерів Товариства та інших органів управління; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю, а також вносити вклади (оплачувати акції) у розмірі, порядку та засобами, 	Публічної пропозиції у звітному році не було. Допуску до торгів в звітному році не було.

		<p>передбаченими Статутом та рішенням Загальних зборів акціонерів щодо розміщення відповідного випуску акцій Товариства;</p> <ul style="list-style-type: none"> - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; - нести інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України, Статутом чи договором між акціонерами, укладеним в порядку, визначеному чинним законодавством України. <p>В Товаристві передбачене існування переважного права інших акціонерів та/або Товариства на придбання відчужуваних акціонерами акцій Товариства. Переважне право акціонерів на придбання акцій Товариства, що продаються іншими акціонерами, діє протягом двох місяців з дня отримання Товариством повідомлення акціонера про намір продати такі акції. Акціонер Товариства, який має намір продати свої акції третій особі, зобов'язаний письмово повідомити про це решту акціонерів Товариства із зазначенням ціни та інших умов продажу акцій. Повідомлення акціонерів Товариства здійснюється через Біржу за рахунок акціонера, який має намір продати свої акції. Якщо акціонери Товариства не скористаються переважним правом на придбання всіх акцій, що пропонуються для продажу, протягом встановленого строку, решта акцій може бути продана третій особі за ціною та на умовах, що повідомлені акціонерам Товариства. Переважне право Товариства на придбання акцій власної емісії, що пропонуються їх власником до відчуження третім особам, не допускається. Акціонер має переважне право на придбання акцій додаткової емісії пропорційно частці належних йому акцій Товариства у загальній кількості емітованих простих акцій з дотриманням вимог Статуту та у порядку, встановленому НКЦПФР.</p> <p>Перелік акціонерів Товариства та кількість належних їм акцій міститься в Реєстрі (переліку) власників цінних паперів, який на договірній основі зберігає та веде професійний учасник фондового ринку.</p> <p>Порядок та умови придбання значного пакета акцій та/або контрольного пакета акцій Товариства здійснюється в порядку передбаченому Законом України "Про акціонерні товариства".</p>	
--	--	---	--

Примітки:

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
13.05.2011	246/1/11	UA4000079057	2 000	15 400 000	1 947	0	0

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	12 810	12 673	0	0	12 810	12 673
будівлі та споруди	12 786	12 628	0	0	12 786	12 628
машини та обладнання	2	2	0	0	2	2
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	22	43	0	0	22	43
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	12 810	12 673	0	0	12 810	12 673
Опис	Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): група 3 - 80 років; група 4 - 5 років; група 5 - 7 років; група 6 - 5 років; група 9 - 12 років. Первісна вартість основних засобів: 14489 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів 68 відсотків Ступінь використання основних засобів 100 відсотків Сума нарахованого зносу 239 тис. грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів не було. Обмеження на використання майна немає.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	16 250	16 004
Статутний капітал (тис. грн)	15 400	15 400
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	15 400	15 400
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній за звітний період відповідно до ""Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2018 становить 16 250 тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 850 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 850 тис. грн.	

Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства більша розміру статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.
-----------------	--

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення 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:		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	X	
Податкові зобов'язання	X	155	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	21	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	176	X	X
Опис	Зобов'язань за кредитами банків, облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) і за фінансовими інвестиціями в корпоративні права, немає. Податкові зобов'язання у сумі 155 тис. грн. Інші зобов'язання є поточними у сумі 21 тис. грн.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711

Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський район р-н, м. Київ, вул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 591-04-04
Вид діяльності	діяльність центрального депозитарію
Опис	У 2018 році ПАТ "НДУ" надавало Товариству послуги центрального депозитарію

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "Фаворит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23730178
Місцезнаходження	03067, Україна, Солом'янський район р-н, м. Київ, вул. Гарматна, 6
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AE 263378
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 455-05-45
Факс	
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	У 2018 році ТОВ "Фондова компанія "Фаворит" надавало Товариству послуги депозитарної установи

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр зобслуговування договорів на фінансових ринках"
Організаційно-правова форма	
Ідентифікаційний код юридичної особи	35917889
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський район р-н, м. Київ, вул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AE 263463
Найменування 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) 585-42-42
Факс	(044)585-42-42
Вид діяльності	професійна діяльність на фондовому ринку - клірингова діяльність
Опис	ПАТ "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на

	фінансових ринках" надає послуги з клірингу та розрахунків за правочинами з цінними паперами
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Імона - Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23500277
Місцезнаходження	01030, Україна, Шевченківський район р-н, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0791
Найменування 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) 565-77-22
Факс	(044) 565-99-99
Вид діяльності	аудиторські послуги
Опис	У 2018 році ТОВ "Аудиторська фірма "Імона-Аудит" надавало Товариству аудиторські послуги.

Підприємство
Територія
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності

Приватне акціонерне товариство
 "Українська фондова біржа"
 м.Київ, Шевченківський р-н
 Управління фінансовими ринками

	КОДИ
Дата	01.01.2019
за ЕДРПОУ	14281095
за КОАТУУ	8039100000
за КОПФГ	230 230
за КВЕД	66.11

Середня кількість працівників: 12

Адреса, телефон: 01034 м. Київ, пров. Рильський, 10, (044) 279-41-58

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.01.2018 р.
 Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду		На кінець звітного періоду
		1	2	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	864		831
первинна вартість	1001	1 005		1 005
накопичена амортизація	1002	(141)		(174)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0		0
Основні засоби	1010	12 810		12 673
первинна вартість	1011	14 529		14 489
знос	1012	(1 719)		(1 816)
Інвестиційна нерухомість	1015	0		0
первинна вартість	1016	0		0
знос	1017	(0)		(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0		0
первинна вартість	1021	0		0
накопичена амортизація	1022	(0)		(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0		0
інші фінансові інвестиції	1035	37		37
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0		0
Відстрочені податкові активи	1045	0		0
Гудвіл	1050	0		0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0		0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0		0
Інші необоротні активи	1090	0		0
Усього за розділом I	1095	13 711		13 541

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	27	28
Виробничі запаси	1101	27	28
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	37	91
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	6	3
з бюджетом	1135	113	113
у тому числі з податку на прибуток	1136	113	113
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 215	2 588
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	2 215	2 588
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	2 398	2 823
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	62	62
Баланс	1300	16 171	16 426

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 400	15 400
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	979	1 013
Додатковий капітал	1410	863	830
Емісійний дохід	1411	18	18
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-1 238	-993
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	16 004	16 250

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	65	14
розрахунками з бюджетом	1620	92	155
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
одержаними авансами	1635	7	3
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	3	4
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0
Усього за розділом III	1695	167	176
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	16 171	16 426

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

Керівник

Оскольський В.В.

Головний бухгалтер

Даруга А.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Українська фондова біржа"

за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
14281095

**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3 745	2 330
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестрахування	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	(1 116)	(953)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	2 629	1 377
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	33	33
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
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(2 478)	(2 161)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(221)	(142)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(37)	(893)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	52	65

Інші доходи	2240	189	198
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	204	0
збиток	2295	(0)	(630)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	204	0
збиток	2355	(0)	(630)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	34	599
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	-33	-33
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	1	566
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	1	566
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	205	-64

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	1 117	1 023
Відрахування на соціальні заходи	2510	262	250
Амортизація	2515	234	221
Інші операційні витрати	2520	2 202	1 762
Разом	2550	3 815	3 256

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	2 000	2 000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2 000	2 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	102,000000	-315,000000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	102,000000	-315,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Оскольський В.В.

Головний бухгалтер

Даруга А.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Українська фондова біржа"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
14281095

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

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	3 745	2 330
Повернення податків і зборів	3005	0	0
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	3	7
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
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	568	356
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(0)	(0)
Праці	3105	(1 117)	(1 023)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(262)	(250)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(684)	(745)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(542)	(310)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(142)	(435)
Витрачання на оплату авансів	3135	(3)	(6)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(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	(1 925)	(1 229)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	325	-560
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	52	65
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	33	33
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
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	85	98
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	(5)	(8)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-5	-8
Чистий рух коштів за звітний період	3400	405	-470
Залишок коштів на початок року	3405	2 215	2 621
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-32	64
Залишок коштів на кінець року	3415	2 588	2 215

Керівник

Оскольський В.В.

Головний бухгалтер

Даруга А.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"

Дата за ЕДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
14281095

Звіт про власний капітал

3a 2018 рік

Форма №4

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	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	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	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	8	0	0	8
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	34	-33	0	245	0	0	246
Залишок на кінець року	4300	15 400	1 013	830	0	-993	0	0	16 250

Керівник

Оскольський В.В.

Головний бухгалтер

Даруга А.О.

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

1. Інформація про компанію

Приватне акціонерне товариство «Українська фондова біржа» є приватним акціонерним товариством, створеним 29 жовтня 1991 року.

Компанія займається організацією торгівлі на фондовому ринку. Діяльність фонової біржі складається із створення організаційних, технологічних, інформаційних, правових та інших умов для збирання та поширення інформації стосовно пропозицій цінних паперів та інших фінансових інструментів і попиту на них, проведення регулярних біржових торгів цінними паперами та іншими фінансовими інструментами, централізованого укладання договорів щодо цінних паперів та інших фінансових інструментів згідно з правилами, встановленими біржею, зареєстрованими у встановленому законом порядку. Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку може включати здійснення клірингу та розрахунків за фінансовими інструментами, іншими, ніж цінні папери., на що Компанія має відповідну Ліцензію на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку-діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку АВ 581214 ,вид. Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку .

Офіс Компанії знаходитьться в Україні .

Юридична та фактична адреса: місто Київ , провулок Рильський , буд.10

Адреса веб-сторінки Компанії : www.ukrse.com.ua

Компанія має дочірнє підприємство ДП «Біржа» , яке знаходитьться в стадії ліквідації. На дату формування звітності УФБ не здійснювала по відношенню до ДП «Біржа» жодних владних повноважень по управлінню його фінансовими чи операційними політиками з метою одержання вигід від його діяльності, що виключає наявність відносин контролю.

Учасники

Станом на 31 грудня 2018 року зареєстрованими учасниками Компанії є юридичні компанії , які володіють частками у Статутному капіталі:

Учасники	Резиденство	Відсоток участі голосуючих акцій,%
ТОВ "ДЖЕСВАН"	резидент	34,45
ТОВ «Український контракт»	резидент	53,25

Станом на 31 грудня 2018 р. та 31 грудня 2017 р. у часниками Товариства були:

Кількість працівників станом на 31 грудня 2018 р. та 31 грудня 2017 р. складала 12 та 15 осіб, відповідно

2. Загальна вимога до формування фінансової звітності

2.1. Достовірне подання га відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності га грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 1 січня 2018 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО. дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих га нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

2.2. МС'ФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено стандарт МСФЗ 16 «Оренда», який набуває чинності 01 січня 2019 року.

За рішенням керівництва Товариство МСФЗ 16 «Оренда» до дати набуття чинності не застосовується.

Очікується, що застосування МСФЗ 16 «Оренда» буде мати суттєвий вплив на фінансову звітність Товариства, враховуючи, що Товариство орендує нежитлове приміщення, в якому знаходиться офіс, згідно Договору оренди №61 від 01.02.18 р. (орендодавець - ТОВ «Український контракт», ідентифікаційний код юридичної особи 21555127).

2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

2.4. Припущені про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 28 лютого 2019 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не

мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.6. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2018 року.

3. Суттєві положення облікової політики

3.1. Основи оцінки, що застосовані при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості та справедливої вартості або амортизаційної собівартості окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», а також інвестиційної нерухомості, яка відображається за справедливою вартістю відповідно до МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість». Оцінка справедливої вартості здійснюється з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання справедливої вартості як ціни, яка була б тримана за продаж активу, або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Зокрема, використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічно за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

3.2. Загальні положення щодо облікових політик

3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами».

3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або у мов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

З 1 січня 2018 року Товариство застосовує МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами». Товариство отримує основний дохід від діяльності з управління активами. Застосування МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами» на відображення результатів діяльності не мало суттєвого впливу.

Керівництвом Товариства було прийнято рішення про застосування МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» з 1 січня 2015 року (застосування МСФЗ раніше дати набуття чинності дозволяється). Зокрема, нові вимоги до класифікації фінансових активів і зобов'язань.

З 1 січня 2018 року МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» має нову редакцію, яка серед іншого передбачає зміну підходів до зменшення корисності фінансових інструментів.

Враховуючи класифікацію фінансових активів, що використовується Товариством, розрахунок очікуваних кредитних збитків застосовується до фінансових активів, що оцінюються за амортизованою вартістю..

3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО І «Загальні вимоги до фінансової звітності», та форми Приміток, що розроблені у відповідності до МСФЗ.

3.2.4. Методи подання інформації фінансових звітах

Згідно МСФЗ та враховуючи П(С)БО І Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основанаю на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким виграти класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі відповідно до МСФЗ, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продаж (фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку).

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання дія управління фінансовими активами;
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

- фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку :
- фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;
- фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю .

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
- б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взяте зобов'язання) визнають у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він прибавається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

3.3.2. Грошові кошти ти їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводиться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю..

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду .

3.3.3. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю. Товариство відносить, депозити, дебіторську заборгованість, та активи, які є у Компанії.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків. Товариство використовує одну чи кілька ставок дисконтування , котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюту, в якій будуть здійснюватися платежі.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При

виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Дія виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому обґрунтовано необхідну та підтверджувану інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитною ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату .

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом. Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

Товариство визнає банківські депозити зі строком погашення від чотирьох до дванадцяти місяців з дати фінансової звітності, в разі, якщо досрочове погашення таких депозитів ймовірно приведе до значних фінансових втрат, в складі поточних фінансових інвестицій.

Товариство відносно банківських депозитів мас наступну модель розрахунку збитку від знецінення фінансового активу:

при розміщенні депозиту в банку з високою надійністю (інвестиційний рівень рейтингу uaAAA, uaAA, uaA, uaBBB та банки, що мають прогноз "стабільний", що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитків розраховується в залежності від строку та умов розміщення (при розміщенні від I до 3-х місяців - розмір збитку складає 0%. від 3-х місяців до I року - 1% від суми розміщення, більше I року - 2%):

при розміщенні депозиту в банку з більш низьким кредитним рейтингом (спекулятивний рівень рейтингу, що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитку розраховується у розмірі від 7% до 20% від суми вкладу в залежності в розміру ризиків.

Дебіторська заборгованість

Безумовна дебіторська заборгованість визнається як актив тоді, коли Товариство стає стороною договору та. внаслідок цього, набуває юридичне право одержати грошові кошти.

Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості відбувається за амортизованою вартістю.

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.3.4. Зобов'язання.

Кредиторська заборгованість визнається як зобов'язання тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне зобов'язання сплатити грошові кошти.

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

- Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначеню і критеріям визнання зобов'язань.

Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.3.5. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і мас намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконали зобов'язання одночасно.

3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

3.4.2. Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші виграти, які задовольняють критеріям визнання активу.

3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом виходячи з кількості років корисного використання:

будівлі	- 80 років:
машини та обладнання	- 5 років
транспортні засоби	- 7 років
меблі	- 5 років.
інші	- 3 роки

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється лінійним способом протягом строку корисного використання. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах. Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

3.5. Облікові політики щодо інвестиційної нерухомості

3.5.1. Визнання інвестиційної нерухомості

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить нерухомість (землю чи будівлі, або частину будівлі, або їх поєднання), утримувану на правах власності або згідно з угодою про фінансову оренду з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для: (а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або (б) продажу в звичайному ході діяльності.

Інвестиційна нерухомість визнається як актив тоді і тільки тоді, коли: (а) є ймовірність того, що Товариство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю, (б) собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити.

Якщо будівлі включають одну частину, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частину для використання у процесі діяльності Товариства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо.

3.5.2. Первинна та послідовуча оцінка інвестиційної нерухомості

Первинна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Втрати на операцію включаються до первісної вартості. Собівартість придбаної інвестиційної нерухомості включає ціну її придбання та будь-які виграти, які безпосередньо віднесені до придбання. Безпосередньо віднесені витрати охоплюють, наприклад, винагороди за надання професійних юридичних послуг, податки, пов'язані з передачею права власності, та інші витрати на операцію.

Оцінка після визнання здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Амортизація на такі активи не нараховується.

Справедлива вартість інвестиційної нерухомості зазвичай визначається із залученням незалежного оцінювача. Періодичність перегляду справедливої вартості зумовлюється суттєвими для обліку коливаннями цін на ринку подібної нерухомості. Справедлива вартість незавершеного будівництва дорівнює вартості завершеного об'єкта за вирахуванням витрат на закінчення будівництва.

Якщо оцінити справедливу вартість неможливо, Товариство обрає для оцінки об'єктів інвестиційної нерухомості модель оцінки за собівартістю відповідно до МСБО 16 та застосовує такий підхід до всієї інвестиційної нерухомості, при цьому розкриваються причини, з яких не використовується справедлива вартість.

Товариство планує в 2019 році переведення частини основних засобів до складу інвестиційної нерухомості.

3.6. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані дія продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням втрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

3.7. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на затишок зобов'язань. Неперебачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично запищаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Заграти, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

3.8. Облікові політики щодо податку на прибуток

Виграти з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням

податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподатковуваного прибутку за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує імовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовані в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображені безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

3.9. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

3.9. 1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулоЯ події, існує імовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Товариство також створює резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку. Також можуть враховуватися інші об'єктивні фактори, що впливають на розрахунок цього показника. У разі необхідності робиться коригуюча проводка в бухгалтерському обліку згідно даних інвентаризації резерву відпусток.

3.9.2. Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

3.9.3. Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства. Товариство утримує внески із заробітної плати працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні

відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня..

3.10. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

3.10. 1 Доходи ти витрати

Товариство визнає дохід від надання послуг, коли (або у міру того, як) воно задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяну послугу (тобто актив) клієнтові. Актив передається, коли (або у міру того, як) клієнт отримує контроль над таким активом.

При визначені вартості винагороди від участі в торгах Товариство відповідно до МСФЗ 15 використовує метод оцінювання за результатом. До методу оцінювання за результатом належить, зокрема, аналіз виконання, завершеного на сьогоднішній день, оцінки досягнутих результатів. Враховуючи принцип професійного скептицизму для змінної вартості винагороди розрахунок доходу здійснюється на кінець кожного місяця.

Результат визначення розміру винагороди по участі в торгах оформлюється актом виконаних робіт, в якому відображається розрахунок (оцінка) досягнутих результатів на звітну дату .

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначеню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначеню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

3.10.2. Витрати за позиками

Виграти за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство в звітному періоді не мало витрат за позиками , але проводить постійний аналіз фінансового стану для використання позики , як фінансового інструменту.

3.10.3. Операції з іноземною валютою (у разі наявності)

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній

валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу:

	31.12.2018	31.12.2017
Гривня/1 долар	27.6883	28.0672
США Гривня/1 євро	31.7141	33.4954

3.10.4. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

4. Основні припущення, оцінки та судження

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрутованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятися від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

4.1. Судження щодо операцій, подій або умов та відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів дія прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

- подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;
- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;

б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу дія розроблення стандартів, іншу професійну літературу з

обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначенним джерелам.

Операції, що не регламентуються МСФЗ Товариством не здійснювались.

4.2. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату, у інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ ІЗ «Оцінка справедливої вартості».

4.3. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Протягом звітного 2018 року переоцінка інвестиційної нерухомості із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

- a) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій;
- б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, лати оферти і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображеній у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Розуміючи важливість використання облікових оцінок та припущенень щодо справедливої вартості фінансових активів в разі відсутності вхідних даних щодо справедливої вартості першого рівня. Керівництво Товариства планує використовувати оцінки та судження які базуються на професійній компетенції працівників Підприємства, досвіді та минулих подіях, а також з використанням розрахунків та моделей вартості фінансових активів. Залучення зовнішніх експертних оцінок щодо таких фінансових інструментів де оцінка, яка базується на професійній компетенції, досвіді та розрахунках є недостатньою, на думку Керівництва є прийнятним та необхідним.

Використання різних маркетингових припущенень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

4.4. Судження щодо очікуваних термінів утримування фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтуються на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

4.5. Використання ставок дисконтування

Ставка дисконту - це процентна ставка, яка використовується для перерахунку майбутніх потоків доходів в єдине значення теперішньої (поточної) вартості, яка є базою для визначення ринкової вартості бізнесу. З економічної точки зору, в роді ставки дисконту є бажана інвестору ставка доходу на вкладений капітал у відповідні з рівнем ризику подібні об'єкти інвестування, або - ставка доходу за альтернативними варіантами інвестицій із зіставлення рівня ризику на дату оцінки. Ставка дисконту має визначатися з урахуванням трьох факторів:

а) вартості грошей у часі;

б) вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації;

в) фактору ризику або міри ймовірності отримання очікуваних у майбутньому доходів. Станом на 31.12.2018 середньозважена ставка за портфелем банківських депозитів у національній валюті в банках, у яких не введено тимчасову адміністрацію або не запроваджено ліквідаційну комісію, становила 12,6 % річних. Інформація, що використана для визначення середньозваженої ставки одержана з офіційного сайту НБУ за посиланням https://bank.gov.ua/files/Procentlastb_DEP.xls розділ "Вартість строкових депозитів".

4.6. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

Відносно фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю. Товариство на дату виникнення фінансових активів на кожну звітну дату визначає рівень кредитного ризику.

Зазвичай очікується, що очікувані кредитні збитки за весь строк дії мають бути визнані до того, як фінансовий інструмент стане простроченим. Як правило, кредитний ризик значно зростає ще до того, як фінансовий інструмент стане простроченим або буде помічено інші чинники затримки платежів, що є специфічними для позичальника, (наприклад, здійснення модифікації або реструктуризації).

Кредитний ризик за фінансовим інструментом вважається низьким, якщо фінансовий інструмент має низький ризик настання дефолту, позичальник має потужний потенціал виконувати свої договірні зобов'язання щодо грошових потоків у короткостроковій перспективі, а несприятливі зміни в економічних і ділових умовах у довгостроковій перспективі можуть знизити, але не обов'язково здатність позичальника виконувати свої зобов'язання щодо договірних грошових потоків.

Фінансові інструменти не вважаються такими, що мають низький кредитний ризик лише на підставі того, що ризик дефолту за ними є нижчим, ніж ризик дефолту за іншими фінансовими інструментами Товариства або ніж кредитний ризик юрисдикції, в якій Товариство здійснює діяльність.

Очікувані кредитні збитки за весь строк дії не визнаються за фінансовим інструментом просто на підставі того, що він вважався інструментом із низьким кредитним ризиком у попередньому звітному періоді, але не вважається таким станом на звітну дату. У такому випадку Товариство з'ясовує, чи мало місце значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання, а отже чи постала потреба у визнанні очікуваних кредитних збитків за весь строк дії.

Очікувані кредитні збитки відображають власні очікування Товариства щодо кредитних збитків.

5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

5.1. Методики оцінювання га вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів га зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 га МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю	Методики оцінювання	Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)	Вихідні дані
Грошові кошти та їх еквіваленти	Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості	Ринковий	Офіційні курси НБУ
Депозити (крім депозитів до запитання)	Первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків	Дохідний (дисконтування грошових потоків)	Ставки за депозитами, ефективні ставки за депозитними договорами
Дебіторська заборгованість	Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.	Дохідний	Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки
Поточні зобов'язання	Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення	Витратний	Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки
Інвестиційна нерухомість	Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки	Ринковий дохідний	Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

5.2. Вплив використання закритих вхідних даних (3-го рівня) для періодичних оцінок справедливої вартості на прибуток або збиток

Інвестиційній нерухомості в 2017 та 2018 році не було

Впливу оцінок справедливої вартості на прибуток або збиток на протязі 2017-2018 років не було.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю	1 рівень (ті, що мають котирування, та спостережуються)		2 рівень (ті, що не мають котирування, але спостережувані)		3 рівень (ті, що не мають котирування і не є спостережуваними)		Усього	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Дата оцінки	31.12.18	31.12.17	31.12.18	31.12.17	31.12.18	31.12.17	31.12.18	31.12.17
Інвестиційна нерухомість	—	—	—	—	—	—	—	—
Інструменти капіталу (акції)	—	—	—	—	—	—	—	—

5.3 Переміщення між 2-м та 3-м рівнями ієархії справедливої вартості

У попередньому 2017 році переведень між рівнями ієархії не було.

5.4. Рух активів, що оцінюються за справедливою вартістю і використанням вихідних даних 3-го рівня ієархії

Класи активів, оцінених за справедливою вартістю з використанням 3-го рівня ієархії	Залишки станом на 31.12.2017	Придбання після оцінки (продажі)	Залишки станом на 31.12.2018	Стаття(статті) у прибутку або збитку, у якій прибутки або збитки визнані
Інвестиційна нерухомість	-	-	-	-

5.5. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

	Бал.вартість 2018	Бал.вартість 2017	Справедл.вартість 2018	Справедл.вартість 2017
Фінансові активи				
Короткострокові депозити	1938	1965	1938	1965
Готові кошти та їх еквіваленти	650	250	650	250

Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

6. Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах

6.1. Дохід від реалізації

Доходи	2018	2017
Дохід від основного виду діяльності	1	33
Дохід від реалізації інших послуг	3744	2297
Всього доходи від реалізації	3745	2330

6.2. Собівартість реалізації

Найменування статті	2018	2017
Витрати на електроенергію	136	110
Витрати на теплоенергію	251	197
Витрати на персонал	495	425
Амортизація	234	221
Інші	-	-
Всього	1116	953

6.3. Інші доходи, інші витрати

Найменування статті	2018	2017
Доходи від позитивної операційної курсової різниці	189	198
Доходи від безоплатно одержаних активів	33	33
Дохід від зміни справедливої вартості інвестиційної	-	-
Інші доходи	-	-
Відшкодування раніше списаних активів	-	-
Доходи від субсидії	-	-
Всього	222	231
Інші витрати	12	1
Благодійність	-	-
Витрати від операційної курсової р	218	132
Представницькі витрати	-	-
Штрафи, пені	3	9
Всього	233	142

До інших доходів включені доходи від оренди за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р. та 2017 р. у сумі 3745 тис. грн. та 2297 тис. грн. відповідно. Операційні витрати від інвестиційної нерухомості, яка принесла доходи від оренди, за рік, що закінчився 31 грудня 2018 та 2017 років, склали 1354 тис. грн. та 976 тис. грн. відповідно.

6.4. Адміністративні витрати

Найменування статті	2018	2017
Витрати на персонал	709	983
Аудиторські послуги	10	8
Витрати на зв'язок	66	63

Навчання та підвищення кваліфікації	16	25
Інші	1677	1082
Всього адміністративних витрат	2478	2161

6.5. Податок на прибуток

Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний період:

	31.12.2018	31.12.2017
Прибуток до оподаткування	204	(630)
Збитки минулих періодів	(632)	(1238)
Всього прибуток до оподаткування	37	-
Податкова ставка	18%	18%

За результатом всіх видів діяльності в 2018 році Компанією отриманий прибуток в розмірі 204 тис. грн. Сума податку на прибуток відображеного в фінансовій звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2018 не нарахуваний, згідно з нормами податкового законодавства України.

6.6. Фінансові доходи та витрати

Найменування статті	2018	2017
Відсотки на депозитному рахунку в банку	52	65
Всього процентні доходи	52	65
Процентні витрати	-	-
Банківські кредити та овердрафти	-	-
Фінансовий лізинг	-	-
Всього процентні витрати	-	-

6.7. Збитки вії непоточних активів, утримувані для продажу.

Станом на 31.12.2018 Товариство має непоточні активи, утримуваних для продажу . Збитки від непоточних активів, утримуваних для продажу у 2017 р. та 2018р не нарахувались.

6.8. Нематеріальні активи

За історичною вартістю	Нематеріальні активи	Незавершене будівництво	Всього
31 грудня 2017 року	1005	-	1005
Надходження		-	1
Вибуття	-	-	-
31 грудня 2018 року	1006	-	1006
Накопичена амортизація		-	-
31 грудня 2017 року	141	-	141
Нарахування за рік	33	-	33
Вибуття	-	-	-
31 грудня 2018 року	174	-	174
Чиста балансова вартість	¤	-	-
31 грудня 2018 року	832	-	832

31 грудня 2017 року	864	-	864
---------------------	-----	---	-----

6.9. Основні засоби

За історичною вартістю	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Меблі та приладдя	Інші основні засоби	Всього
1	2	3	4	5	6	7
31 грудня 2017	13823	88	111	498	9	14529
Надходження	81					81
Вибуття		(20)	-	(101)		(121)
31 грудня 2018	13904	69	111	396	9	14489
Накопичена амортизація						
31 грудня 2017	1214	59	80	366	0	1719
Нарахування за рік	158	17	10	21	0	206
Зменшення корисності	-	-	-	-	-	-
Вибуття	-	(15)	-	(95)	-	(110)
31 грудня 2018	1372	61	90	292	0	1816
Чиста балансова вартість						0
31 грудня 2018	12532	8	21	104	9	12673
31 грудня 2017	12609	29	31	132	9	12810

Станом на 31 грудня 2018 та 2017 років у складі основних засобів повністю зношенні основні засоби становлять 8 352 тис. грн. та 6 890 тис. грн. відповідно.

6.10. Грошові кошти

Станом на 31.12.2018 р. на поточному рахунку у банку обліковуються за номінальною вартістю грошові кошти на суму 2588 тис. грн. Поточний рахунок відкрито у банку АТ «Укrexсімбанк».

6.11. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

Станом на 31.12.2018 року еквіваленти грошових коштів на суму 1938 тис. грн. утримуються у вигляді банківського депозиту в АТ «Укrexсімбанк». Згідно Угоди банківського вкладу №40115W98 від 23 червня 2015 року. Срок повернення вкладу 05 лютого 2019 року.

Грошові кошти на депозитному рахунку розміщені у банку, який є надійним.

За даними рейтингу надійності банків, що здійснюється рейтинговим агентством, яке внесене до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР. даний

банк має кредитний рейтинг інвестиційного рівня uaAA+. Кредитний ризик визначений як низький. Враховуючи той факт, що строк розміщення коштів на депозитному рахунку є короткостроковий (до 3-х місяців), очікуваний кредитний збиток Товариством визнаний при оцінці цього фінансового активу становить «0».

6.12. Дебіторська заборгованість

Найменування статті	31 грудин 2018	31 грудня 2017
Дебіторська заборгованість	116	62
Очікувані кредитні збитки щодо дебіторської заборгованості	(25)	(25)
Розрахунки з бюджетом	113	113
Інша дебіторська заборгованість	3	6
Балансова вартість всього:	207	156

Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення. Прострочена дебіторська заборгованість складає 25 тис. грн.

6.13. Інвестиційна нерухомість

В 2019 році Товариство планує переведення частини основних засобів до складу інвестиційної нерухомості.

6.14. Запаси

Найменування статті	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Витратні матеріали (за історичною собівартістю)	28	27
Всього запаси	28	27

6.15. Власний капітал

Станом на 31 грудня 2018 року зареєстрований га сплачений капітал складав 15400 тис. грн. Станом на 31 грудня 2017 року зареєстрований та сплачений капітал складав з 15400 тис. грн.

Структура власного капіталу:

Найменування статті	Станом на 31.12.2018р.	Станом на 31.12.2017р.
Статутний капітал	15400	15400
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(993)	(1238)
Всього власний капітал	16250	16004

6.16. Гранти та субсидії

Станом на 31 грудня 2018 гранти та субсидії в фінансовій звітності не відображені.

6.17. Короткострокові забезпечення

	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Резерв відпусток	3	4
Всього	3	4

6.18. Фінансова оренда

Якщо б підприємство почало використовувати стандарт досрочно , мінімальні орендні платежі були б представлені наступним чином:

	Мінімальні орендні платежі (недисконтувані) на 31 грудня		Дисконтована вартість чистих мінімальних орендних платежів на 31 грудня	
	2018	2017	2018	2017
Протягом одного року	700	340	630	306
Від одного до двох років	-	-	-	-
Всього	700	340	630	306
За вирахуванням суми відсотків	(70)	(34)	-	-
Дисконтована вартість чистих мінімальних орендних платежів	630	306	630	306

МСФЗ 16 Оренда був випущений Радою з МСФЗ в 2016 році і вступить в силу з 1 січня 2019 року. До МСФЗ питання оренди регулювалися МСФЗ 17 Оренда. Після вступу в силу МСФЗ 16 в звітах підприємства з'явиться більше орендованих активів і орендних зобов'язань. Оренда класифікується як фінансова.

6.19. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Найменування статті	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Торговельна кредит.заборгованість	14	65
Розрахунки з бюджетом	155	92
Одережані аванси	3	7
Заробітна плата та соціальні внески	-	-
Інші	4	3
Всього кредиторська заборгованість	176	167

Станом на 31 грудня 2018 та 2017 років компанія не мала орендованого обладнання.

6.20. Пенсійні плани.

Товариство на протязі звітного року не мала недержавної пенсійної програми.

6.21.Фінансові активи та інвестиції в дочірні підприємства

Компанія класифікує фінансові інструменти, які є у власності на звітну дату за наступними категоріями.

Довгострокові фінансові інвестиції , які належать до категорії утримуваних до погашення, облік яких ведеться по собівартості, відображаються в статті «Інші фінансові інвестиції» балансу (рядок 1035). В 2018 р. Компанія не провадила додаткових довгострокових фінансових інвестицій.

На 31.12.2018 року є акціонером, учасником в таких юридичних особах:

- 1.Національний депозитарій України (код ЄДРПОУ 30370711) -20000,00 грн.
- 2.Товарна біржа «Київська біржа»(код ЄДРПРУ 3185514) - 17150,00 грн

Амортизована вартість фінансового активу або фінансового зобов'язання - величина, в якій фінансові активи або зобов'язання розраховані при первісному визнанні, за вирахуванням виплат у погашення основної суми боргу, зменшена або збільшена на суму накопиченої з використанням методу ефективної ставки відсотка амортизації різниці між первісною вартістю і сумою погашення , а також за вирахуванням суми зменшення (прямого або шляхом використання рахунку оціночного резерву) на знецінення або безнадійну заборгованість.

Поточні фінансові інвестиції які належать до категорії - утримувані для продажу, облік яких ведеться по справедливій вартості. В 2018 р. Компанія не провадила поточних фінансових інвестицій.

Також, компонентом за статтею «Поточні фінансові інвестиції» є депозитні вклади, строк погашення яких перевищує 3 місяці від звітної дати. Протягом 2017 року Компанія таких вкладів не мала.

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань, що визначена та включена у фінансову звітність Компанії, являє собою суму, на яку може бути обмінаний фінансовий інструмент в результаті поточної операції між бажаючими здійснити таку операцію сторонами, відмінної від вимушеного продажу або ліквідації.

Дочірнім є підприємство, контролюване Компанією. Контроль існує, коли материнська компанія має можливість прямо або опосередковано управляти фінансовими та операційними політиками підприємства з метою одержання вигод від його діяльності.

Компанія має дочірнє підприємство , яке находитися в стадії ліквідації. Фінансові інвестиції , виражені в грошовій формі повернуті дочірнім підприємством Компанії в повному обсязі , що привело до збільшення активів. На дату формування звітності УФБ не здійснювала по відношенню до дочірнього підприємства жодних владних повноважень по управлінню його фінансовими чи операційними політиками з метою одержання вигід від його діяльності, що виключає наявність відносин контролю.

В 2018 році Компанія не провадила інвестування в нові дочірні підприємства.

7.Розкриття іншої інформації

7.1 Умовні зобов'язання

7. 1. 1. Судові позови

Протягом 2017-2018 років відкрито провадження в адміністративній справі за позовом ПрАТ «Українська фондова біржа» до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про визнання бездіяльності протиправною та зобов'язання вчинити дії.

7.1.2. Оподаткування

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддають сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати га резерви під

знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

7.1.3. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зонною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва Товариства, виходячи з наявних обставин та інформації, кредитний ризик дія фінансових активів Товариством визначений як дуже низький, тому кредитний збиток не був визнаний при оцінці цих активів. Враховуючи той факт, що поточна дебіторська заборгованість буде погашена у лютому 2019 року, а строк розміщення коштів на депозитному рахунку с короткостроковий (2 місяці), і строк повернення вкладу 21 лютого 2019 року, очікуваний кредитний збиток Товариством визнаний при оцінці цього фінансового активу становить «0».

7.2 Розкриття інформації про пов'язані сторони

Пов'язаними сторонами вважаються сторони, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною.

Операції між пов'язаними сторонами - передбачають передачу ресурсів або зобов'язань, незалежно від стягування плати.

Спільний контроль – зафіксоване угодою розподілення прав контролю.

Пов'язані сторони Компанії включають акціонерів, ключовий управлінський персонал, підприємства, які мають спільних власників та перебувають під спільним контролем, підприємства, що перебувають під контролем ключового управлінського персоналу, а також компанії, стосовно яких у Компанії є істотний вплив.

В 2018 році Компанія здійснювала операції з продажу та закупівлі робіт і послуг між пов'язаними сторонами. Будь-яка заборгованість з пов'язаними сторонами в балансі Компанії відсутня.

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, не має заборгованості за сумами, що підлягають виплаті пов'язаним сторонам .

Оцінка можливої наявності проведення операцій з пов'язаними сторонами проводиться Компанією в кожному фінансовому році за допомогою аналізу балансу відповідної пов'язаної сторони та стану ринку, на якому така сторона веде діяльність.

Винагорода, виплачена ключовому керівному персоналу складається із заробітної плати та відрахувань на соціальне забезпечення.

Винагороди у формі акцій – не нараховувались та не отримувались.

Кількість позицій ключового керівного складу дорівнювало 1 особі в 2018 році.

Протягом звітного періоду Компанія не брала на себе істотних зобов'язань по пенсійним виплатам, оплаті вихідної допомоги або інших довгострокових зобов'язань перед ключовим управлінським персоналом.

Протягом періоду з 01.01.2018 по 31.12.2018 у Товариства виникали операції з пов'язаними сторонами, в т.ч оплати праці директору Товариства.

	2018		2017	
	Операції з пов'язаними сторонами	Всього	Операції з пов'язаними сторонами	Всього
1	2	3	4	5
Реалізація	2272	3745	1460	2330
Придбання сировини та матеріалів	-	3	-	3
Торгова дебіторська заборгованість	-	91	-	37
Торгова кредиторська заборгованість	-	14	-	65
Компенсація провідному у правлінському персоналу	58	495	145	425
Короткострокові виплати	-	-	-	-
Виплати по закінченні трудової	-	-	-	-

До провідного управлінського персоналу відносяться директор. Заборгованості по заробітній платі керівництву Товариства та іншому управлінському персоналу за період з 01.01.2018 по 31.12.2018 р. не має

Пов'язані сторони: юридичні особи

Найменування	Місцезнаходження	Володіння акціями %	Керівник
ТОВ»Український контракт» (21555127)	01601 м.Київ, пров.Рильський, 6.10	53,25	Оскольський Валентин Володимирович
Асоціація»ДжЕс1Україна» (00065324)	04053 м.Київ, вул.Артема ,26	1,6	Оскольський Валентин Володимирович

Пов'язані сторони: фізичні особи

Фамілія , ім'я ,по-батькові	Адреса реєстрації
Оскольський Валентин Володимирович	М.Київ, вул.В.Житомирська ,буд.14, кв.2

7.3. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на не передбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'ективних чинників та об'ективних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливе. До таких фінансових ризиків віднесено кредитний ризик, Ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

7.3.1. Кредитний ризик

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації, дебіторська заборгованість (в т.ч. позики) та *векселі (уразі наявності)*.

Основним методом оцінки кредитних ризиків Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язанні.

Станом на 31.12.2018 р. кредитний ризик по фінансовим активам, що оцінюються за амортизованою собівартістю, є низьким, що підтверджується чинниками, які враховують специфіку контрагентів, загальні економічні умови та оцінку як поточного, так і прогнозного напрямків зміни умов станом на звітну дату.

Щодо депозитів

При визначенні рівня кредитного ризику фінансового активу у вигляді еквівалентів грошових коштів, розміщених на депозитному рахунку в АТ «Укрексібанк» були враховані, в першу чергу, дані НБУ. Відповідно до цих даних складаються рейтинги банків. За даними рейтингу надійності банків, що здійснюється рейтинговим агентством, яке внесене до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР (<http://www.nssmc.gov.ua/rating-agencies/>) АТ «Укрексімбанк» має кредитний рейтинг інвестиційного рівня АА.<https://eximb.com/ukr/about/rates/>

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом іа.АА характеризується дуже високою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Знаки «+» та «-» позначають проміжний рейтинговий рівень відносно основного рівня. Стабільний прогноз вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

Враховуючи проведений аналіз, кредитний ризик визначений Товариством як дуже низький, враховуючи те, що термін розміщення на депозиті вклади складає менш місяця від дати балансу (до 07.02.2019 р.). сума збитку від знецінення визначена на рівні 0%.

Щодо позик

Станом на 31.12.2018 року в активах Товариства немає позик. Керівництво компанії проводить аналіз, враховуючи підходи затверджені в Товаристві у межах системи

управління ризиками. Керівництво прийшло висновку, що з дати первісного визнання (видачі позики) кредитний ризик позичальника не зазнав зростання і є низьким. Відсутні факти, які б свідчили про ризик невиконання зобов'язання. Використовується модель розрахунку збитку з використанням коефіцієнту співвідношення грошового потоку до загального боргу.

У разі, якщо операційного прибутку боржника не вистачає навіть щоб обслуговувати наявний борг, кредитний ризик такого боржника збільшується, у разі ж наявного запасу у 2-3 пункту, у порівнянні з вартістю боргу у відсотках кредитний ризик можна вважати прийнятним. І далі, відповідно до вимог МСФЗ, при збільшенні запасу співвідношення EBIT до підпроцентного боргу по відношенню до вартості боргу можна вважати, що кредитний ризик боржника зменшується, і навпаки

Політика обрання чисельника коефіцієнту EBITDA або EBIT може залежати від специфіки боржника. Наприклад, якщо аналізувати металургійний комбінат зі значними основними засобами, то краще брати для розрахунків EBITDA, якщо мова йде про агрокомпанію без основних засобів, то краще аналізувати через EBIT.

До заходів мінімізації впливу кредитного ризику Товариство відносить:

встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах: диверсифікацію структури активів: аналіз платоспроможності контрагентів:

здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Товариства простроченої дебіторської заборгованості.

У Товариства для внутрішньої системи заходів із запобігання та мінімізації впливу ризиків створені: система управління ризиками, внутрішній аудит (контроль).

Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;
- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою):
 - ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою;
 - ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами .

7.3.2. Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсотковою ризику чи валутного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів

пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

Станом на 31.12.2018р. Компанія не мала активів, по яким необхідно було розраховувати ринковий та інший ціновий ризик. На протязі 2018 року Компанія не використовувала та не застосувала фінансові активи, вплив зміни ціни на які змінили їх фінансовий стан.

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Дія мінімізації та контролю за валютними ризиками Товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів. Оцінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості.

Визначення порогу чутливості керівництво Товариства здійснювало на основі статистичних даних НБУ щодо динаміки курсу гривні до іноземних валют, на основі яких була розрахована історична волатильність курсу, що визначається як стандартне відхилення річної дохідності від володіння іноземною валютою за період.

Валютні ризики Товариства виникають у зв'язку з володінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті. Товариство інвестує кошти в банківські депозити в іноземній валюті та може інвестувати в цінні папери, номіновані в доларах США/євро. Товариство визначило, що обґрунтовано можливим є коливання валютного курсу на ±39,3 відсотка.

Активи номіновані в іноземній валюті	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Рахунки в банках	248	205
Банківські депозити	1938	1965
Всього	2186	2170

Частка в активах Товариства. % 0.8% 0.9%

Чутливі до коливань валютного курсу активи

Валютні ризики

Аналіз чутливості до валютних ризиків проведено на основі історичних даних щодо волатильності курсів іноземних валют.

Валюта	Сума	Стандартне відхилення. % (zmіни)	Потенційний вплив на активи Товариства			
			+	-	Сприятливі зміни	Несприятливі зміни
На 31.12.2018 р.						
Долар США	2186	39.3			+859	-859

	
Разом	2186			+859	-859
На 31.12.2017 р.					
Долар США	2170	30,0		+651	-651
...					
Разом	2170			+651	-651

Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

Усвідомлюючи значні ризики, пов'язані з коливаннями відсоткових ставок у високоінфляційному середовищі, яке є властивим для фінансової системи України, керівництво Товариства контролює частку активів, розміщених в банківських установах в іноземній валюті з фіксованою відсотковою ставкою. Керівництво Товариства здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір. У разі зростання відсоткових ризиків Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

Активи, які наражаються на відсоткові ризики

Тип активу	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Банківські депозити	1938	1965
Всього	1938	1965
Частка в активах Товариства. %	0,7%	0,8%

Для оцінки можливих коливань відсоткових ставок Товариство використовувало історичну волатильність відсоткових ставок за строковими депозитами (до 1 року) за останні 5 років за оприлюдненою інформацією НБУ.

Товариство визнає, що обґрунтовано можливим є коливання ринкових ставок на ± 4 процентних пункти в гривні та $\pm 0,5$ процентних пунктів в іноземній валюті. Проведений аналіз чутливості заснований на припущеннях, що всі інші параметри, зокрема валютний курс, залишатимуться незмінними, і показує можливий вплив зміни відсоткових ставок на 0,5 процентних пункти на вартість чистих активів Товариства.

Тип активу	Вартість	Середньозважена ставка	Потенційний вплив на чисті активи Товариства в разі зміни відсоткової ставки			
На 31.12.2018 р.						
Можливі коливання		рінкових ставок + 0,5% пункти – 0,5% пункти				
Банківські	1938	3%	-0,2	+0,2		
Разом	1938		-0,2	+0,2		
На 31.12.2017 р.						
Можливі коливання		рінкових ставок + 0,5% пункти – 0,5% пункти				
Банківські	1965	3,1%	-0,2	-0,2		
Разом	1965		-0,2	+0,2		

Відсоткові ризики

7.3.3. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю га іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

Рік, що закінчився 31 і рудня 2018 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
1	2	3	4	5	6	7
Короткострокові позики банка	-	-	-	-	-	-
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	-	14	-	-	-	14
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	162	-	-	-	162
Всього	-	176	-	-	-	176
Рік, що закінчився 31 рудня 2017 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього

Короткострокові позики банка	-	-	-	-	-	-
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	-	65	-	-	-	65
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	102	-	-	-	102
Всього	-	167	-	-	-	167

7.4. Управління капіталом

Товариство розглядає управління капіталом як систему принципів та методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним формуванням капіталу з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у діяльності Товариства. Ключові питання та поточні рішення, що впливають на обсяг і структуру капіталу, а також джерела його формування, розглядаються управлінським персоналом. Механізм управління капіталом передбачає чітку постановку цілей і завдань управління капіталом, а також контроль за їх дотриманням у звітному періоді; удосконалення методики визначення й аналізу використання усіх видів капіталу: розроблення загальної стратегії управління капіталом.

Управлінський персонал здійснює огляд структури капіталу на кінець кожного звітного періоду. При цьому проводиться аналіз вартості капіталу, його структура та можливі ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також витати дивідендів та погашення існуючих позик. Товариство може здійснювати регулювання капіталу шляхом зміни структури капіталу. Система управління капіталом може коригуватись з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку.

Управління капіталом Товариства спрямовано на досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало доход для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги та Товариства, що відповідають рівню ризику ;
- дотримання вимог до капіталу, встановлених регулятором, і забезпечення здатності Товариства функціонувати в якості безперервного діючого підприємства.

Товариство вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, відображеного в балансі.

Склад власного капіталу на дату фінансової звітності (16250 тис. грн.):

- Зареєстрований капітал (оплачений капітал) 15400 тис. грн.
- Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (993) тис. грн.

Відповідно до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого рішенням НКІДПФР № 1597 від 01.10.2015р. (з врахуванням змін) Товариство розраховує такі показники:

1) розмір власних коштів; 2) норматив достатності власних коштів; 3) коефіцієнт покриття операційного ризику; 4) коефіцієнт фінансової стійкості.

Розмір регулятивного капіталу (власні кошти) Товариства станом на 31.12.2018р. складає 14943 тис. грн., яка складається з розміру статутного капіталу в сумі 15400 тис. грн., що зменшений на розмір збитку поточного року у розмірі 1238 грн.

7.5. Події після Балансу

Між датою складання та затвердження фінансової звітності жодних подій, які б могли вплинути на показники фінансової звітності та економічні рішення користувачів, не відбувалося.

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Аудиторська фірма "Імона- аудит"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23500277
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0791
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 354/3, дата: 25.01.2018
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	-
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 14-2/01, дата: 14.01.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 14.01.2019, дата закінчення: 23.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	23.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	22 500,00
13	Текст аудиторського звіту	

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА»
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2018 РОКУ**

**Користувачам фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА»
Національний комісії з цінних паперів та фондового ринку**

I. Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» (далі - Товариство), яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2018 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіт про власний капітал за рік що закінчився зазначеною датою, та Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик, а також Звіту про управління.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в Розділі «Основа для думки із застереженням» нашого Звіту, фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2018 року, його фінансові

результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство здійснювало подальшу оцінку фінансових інвестицій, що обліковуються станом на 31.12.2018 року на балансі в сумі 37 тис. грн. (довгострокові фінансової інвестиції) за справедливою вартістю.

Ринкові котирування по зазначенім фінансовим інвестиціям не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним про те не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.

Також Аудитор зазначає, що в Примітках до річної фінансової звітності Товариства інформація в окремих розділах (інформація про зв'язані сторони, застосована модель очікуваних кредитних ризиків за фінансовими активами, операції з пов'язаними сторонами, врахування дії й прийняття нових стандартів та інтерпретацій, перелік опублікованих МСФЗ, змін до них та інтерпретацій, ефективна дата яких не настала станом на звітну дату та застосування/не застосування достроково Фондом у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2018 р., опублікованих МСФЗ, змін до них та інтерпретацій) розкрита не в повному обсязі, що не в повній мірі відповідає вимогам МСФЗ.

Оскільки це не має всеохоплюючого характеру для фінансової звітності Товариства, Аудитор вважає за доцільне висловити думку із застереженням щодо цієї фінансової звітності.

Ми провели аудит відповідно до відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та відповідно до «Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг», видання 2016 - 2017 років, (МСА), прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.06.2018 року, для застосування до завдань, виконання яких буде здійснюватися після 01 липня 2018 року та у відповідності до рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Нашу відповіальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповіальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому Звіті, відсутні.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповіальність за іншу інформацію. Інша інформація є інформацією, яка міститься у Звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за 2018 рік, у Поясненнях управлінського персоналу, у Положеннях Товариства.

Інша інформація – фінансова та/або нефінансова інформація (крім фінансової звітності та Звіту аудитора щодо неї), яка входить до складу річного звіту Товариства станом на 31.12.2018 року, складеного відповідно до статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV (зі змінами і доповненнями) та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2826 від 03.12.2013 року зі змінами від 04.12.2018 року № 854. До складу цієї інформації включено Звіт про корпоративне управління.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не висловлюємо свою думку щодо цієї іншої інформації, за виключенням виконання вимог, які накладаються пунктами 5-9 частини 3 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Ми можемо зазначити про адекватність системи бухгалтерського обліку, процедур внутрішнього аудиту, внутрішнього контролю та систем управління ризиками в Товаристві.

Наше дослідження Звіту про корпоративне управління проводиться у відповідності до МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації». Це означає, що наше дослідження Звіту про корпоративне управління є відмінним та суттєво меншим за обсягом порівняно з аудитом, який проводиться у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ми вважаємо, що наше дослідження надало нам достатню основу для формування нашої думки.

Перевірка інформації та надання впевненості щодо звіту керівництва

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог:

- пунктів 5-9 частини 3 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 року № 2826 (із змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства.

Відповідно до законодавства України (ст.7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання, Аудитор висловлює думку щодо відповідності:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій

емітента ;

- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

На нашу думку Товариством було в повному обсязі розкрита ця інформація з дотриманням вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 року, та відповідає «Принципам корпоративного управління» затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 року № 955.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності та на виконання вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 року, нами була перевірена наступна інформація, що наведена в розділі «Звіт про корпоративне управління», Звіту Керівництва за 2018 рік ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА»:

- інформація про кодекс корпоративного управління;
- інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;
- інформація про загальні збори акціонерів;
- інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах та розкрита в повному обсязі, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть дентифіковані і зможуть бути оцінені.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, за необхідності, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом складання фінансової звітності Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Метою нашого аудиту є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у

цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди ідентифікує суттєве викривлення, якщо таке існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності з іншими викривленнями, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та дотримуємось професійного скептицизму протягом всього аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури щодо таких ризиків, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для забезпечення підстав для висловлення нашої думки. Ризик невиявлення суттєвих викривлень внаслідок шахрайства є вищим, ніж ризик невиявлення суттєвого викривлення в результаті помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні упущення, неправильне трактування або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, яка має значення для аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які є прийнятними за даних обставин, але не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і пов'язаних з ними розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та подій, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

ІІ. Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Основні відомості про **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА»** наведено в Таблиці 1.

Таблиця 1

№ з/п	Показник	Значення
1	Повне найменування	Приватне акціонерне товариство «УКРАЇНСЬКА

	Товариства	ФОНДОВА БІРЖА»
2	Скорочене найменування Товариства	ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА»
3	Організаційно-правова форма Товариства	Акціонерне товариство
4	Ідентифікаційний код юридичної особи	14281095
5	Серія, номер та дата свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи	Свідоцтво серії А01 № 795071 Номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 1 074 107 0012 007593 Дата проведення державної реєстрації 10 червня 1997
6	Місце проведення державної реєстрації	Шевченківська районна в м. Києві державна адміністрація
7	Місцезнаходження	01034, м. Київ, пров. Рильський, буд. 10
8	Основні види діяльності за КВЕД-2010	66.11 Управління фінансовими ринками
9	Керівник	Оскольський Валентин Володимирович

Назва Товариства, його організаційно-правова форма господарювання та види діяльності відповідають Статуту та відображені в Статуті достовірно.

Щодо можливості (спроможності) Товариства безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність діяльності» (переглянутий) як таке, що Товариство продовжуємо свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Управлінський персонал Товариства планує вживання заходів для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Товариства.

Зібрани докази та аналіз діяльності Товариства не дають аудиторам підстав сумніватись в здатності Товариства безперервно продовжувати свою діяльність.

Використовуючи звичайні процедури та згідно аналізу фінансового стану Товариства ми не знайшли доказів про порушення принципів функціонування Товариства.

Не вносячи додаткових застережень до цього висновку, звертаємо увагу на те, що в Україні існує невпевненість щодо можливого майбутнього напрямку внутрішньої економічної політики, нормативно-правової бази та розвитку політичної ситуації. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

Щодо відповідності прийнятої управлінським персоналом Товариства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та МСФЗ.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО).

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства, здійснюються згідно Наказу «Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику товариства».

Облікова політика Товариства в періоді, який перевіряється, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року зі змінами та доповненнями та Міжнародними стандартами фінансової звітності, (надалі МСФЗ).

Облікова політика Товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при ведені обліку та складання звітності відповідно до МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства.

Розкриття інформації у фінансовій звітності.

Розкриття інформації стосовно активів

Нематеріальні активи

У результаті проведеної перевірки аудиторами встановлено, що станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи первісною вартістю 1 005 тис. грн. Знос нематеріальних активів станом на 31 грудня 2018 року склав 174 тис. грн., що в цілому відповідає даним облікових registrів. Нарахування амортизації на нематеріальні активи здійснюється із застосуванням прямолінійного методу.

На думку аудиторів, облік нематеріальних активів у всіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Наказу про облікову політику, вимогам Міжнародному стандарту бухгалтерського обліку 38 «Нематеріальні активи», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 31 березня 2004 року (зі змінами та доповненнями).

Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2018 року на балансі обліковуються основні засоби первісною вартістю 14 529 тис. грн. Дані щодо основних засобів Товариства наведено в Таблиці 2.

Таблиця 2

Групи основних засобів	Залишок на 31 грудня 2018 (первісна вартість, тис. грн.)
Будинки, споруди та передавальні пристрої	13 904
Машини та обладнання	69
Транспортні засоби	111
Інструменти, прилади та інвентар (меблі)	396
Інші основні засоби	9
Всього:	14 489

Сума нарахованого зносу основних засобів та інших необоротних матеріальних активів станом на 31 грудня 2018 року склала 1 816 тис. грн.

Відповідно до Наказу про облікову політику нарахування амортизації на основні засоби здійснюється прямолінійним методом, для об'єктів основних засобів групи 4 – метод зменшення залишкової вартості. Аудитори зазначають про незмінність визначеного методу протягом звітного періоду.

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в цілому відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; склад основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, достовірність і повнота їх

оцінки в цілому відповідають вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 «Основні засоби», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями). Однак, слід зазначити, що у складі будинків та споруд обліковується нерухомість, яка має бути віднесена до складу інвестиційної нерухомості.

Облік запасів

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2018 року на балансі обліковуються виробничі запаси в сумі 28 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Приобрани (отримані) запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 2 «Запаси», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями).

При вибутті запасів оцінка їх здійснюється за собівартістю перших за часом надходження запасів (ФІФО). Списання запасів проводиться на підставі первинних документів, які підписані уповноваженими особами підприємства та затверджені в установленому порядку. Аналітичний облік запасів ведеться Товариством у відомостях по кожному виду запасів окремо у розрізі найменувань.

Облік запасів на Товаристві здійснюється в цілому у відповідності із вимогами Наказу про облікову політику та вимогами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 2 «Запаси», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2005 року (зі змінами та доповненнями).

Дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства довгострокова дебіторська заборгованість не обліковується, що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Дебіторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги станом на 31 грудня 2018 року становить 91 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Станом на 31 грудня 2018 року дебіторська заборгованість Товариства за розрахунками:

- за виданими авансами становить 3 тис. грн.,
- з бюджетом становить 113 тис. грн., в тому числі з податку на прибуток – 113 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Фінансові інвестиції

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства не обліковуються поточні фінансові інвестиції.

Склад та структура довгострокових фінансових інвестицій (інших фінансових інвестицій), що обліковуються на балансі Товариства станом на 31.12.2018 року, наведені у Таблиці 2.

Таблиця 2

№ з/п	Найменування підприємства	Вид інвестицій	Сума (грн.)	% в статутному капіталі
1.	Національний депозитарій (ЄДРПОУ-30370711)	акції	20 000,00	0,4
2.	Товарна біржа «Київська біржа»	корпоративні	17 150,00	28,6

Витрати діяльності Товариства	Сума (тис. грн.)
Матеріальні витрати	-
Витрати на оплату праці	1 117
Відрахування на соціальні заходи	262
Амортизація	234
Інші операційні витрати (частково враховані адміністративні витрати)	2 202
Разом	3 815

Таким чином, з урахуванням доходів отриманих та витрат, понесених Товариством за 2018 рік, фінансовим результатом діяльності Товариства став прибуток у розмірі 204 тис. грн.

Аудитори вважають, що звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат Товариства

Інформація до Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом).

Інформація про грошові потоки Товариства надає користувачам фінансових звітів змогу оцінити спроможність Товариства генерувати грошові кошти та їх еквіваленти, а також оцінити потреби суб'єкта господарювання у використанні цих грошових потоків.

Товариство не має залишків грошових коштів, які утримуються і є недоступними для використання, не має невикористаних запозичених коштів, що є наявними для майбутньої операційної діяльності і для погашення зобов'язань інвестиційного характеру, до яких існують будь-які обмеження щодо використання.

Залишок грошових коштів станом на 31.12.2018 року на рахунках у банках складає 2 588 тис. грн.

Інформація до Звіту про власний капітал (зміни у власному капіталі)

За даними Балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2018 року складає суму 16 250 тис. грн.

Він складається із статутного капіталу в розмірі 15 400 тис. грн., капіталу в дооцінках в розмірі 1 013 тис. грн., додаткового капіталу в розмірі 830 тис. грн., суми непокритого збитку в розмірі 993 тис. грн.

На думку аудитора, розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31.12.2018 року достовірно.

Розкриття інформації про зміни у складі власного капіталу Товариства протягом 2018 року наведено Товариством в Звіті про власний капітал.

«Звіт про інші правові та регуляторні вимоги»

Статутний капітал

Для обліку статутного капіталу Товариство використовує рахунок бухгалтерського обліку 40 «Зареєстрований (пайовий) капітал».

Статутний капітал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» станом на 31 грудня 2018 року складає 15 400 000,00 грн. (П'ятнадцять мільйонів чотириста тисяч грн.. 00 коп.), який складається з 2 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 7 700,00 грн. (Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 13 травня 2011 року № 246/1/11, видане ДКЦПФР на випуск простих іменних акцій в без документарній формі).

Відповідно висновку від 15 березня 2012 року Товариства з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Аудит – Ната» (Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0548, видано рішенням Аудиторської палати України від

(ЄДРПОУ-31815514)	права	
Разом		37 150,00

Визначення первісної вартості та подальшої оцінки фінансових інвестицій повинна здійснюватися відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 9 «Фінансові інструменти», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 січня 2013 року. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни придбання та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Подальша оцінка фінансових інвестицій на дату балансу відображається за собівартістю, а не за справедливою вартістю. Ринкові котирування по зазначеним фінансовим інвестиціям не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним про те не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.

В 2018 році Товариство не отримувало доходи від інвестиційної діяльності (дивіденди).

Грошові кошти

Залишок грошових коштів Товариства в національній валюті станом на 31 грудня 2018 року склав 2 588 тис. грн., в тому числі на поточних рахунках в національній валюті – 650 тис. грн., на короткострокових депозитних рахунках – 1 938 тис. грн., що відповідає банківським випискам та даним, відображенням в фінансовій звітності Товариства.

Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття

Станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства обліковуються необоротні активи, які утримуються для продажу, на суму 62 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Розкриття інформації щодо зобов'язань

Визнання, облік та оцінка зобов'язань та забезпечень Товариства

Аудиторами досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в цілому відповідають вимогам Наказу про облікову політику та вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи», який виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та застосовується з 01 липня 1999 року (зі змінами та доповненнями) та Наказу про облікову політику.

Довгострокові зобов'язання та забезпечення станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства не обліковуються, що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Короткострокові кредити банків та векселі видані не обліковуються на балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року, що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства обліковується поточна кредиторська заборгованість за:

- товари, роботи, послуги в сумі 14 тис. грн.;
- розрахунками з бюджетом в сумі 155 тис. грн., в тому числі з податку на прибуток – 0 тис. грн.;
- розрахунками з одержаних авансів в сумі 3 тис. грн.,

що в цілому відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Поточні забезпечення Товариства станом на 31 грудня 2018 року складають суму 4тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Розкриття інформації щодо фінансових результатів

Доходи

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах – ордерах та оборотно – сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2018 рік відповідають первинним документам.

Структура доходів Товариства за 2018 рік

Таблиця 3

Доходи Товариства	Сума (тис. грн.)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3 745
Інші операційні доходи (доходи від безоплатно отриманих активів)	33
Дохід від участі в капіталі	-
Інші фінансові доходи (відсотки нараховані)	52
Інші доходи (доходи від не операційної курсової різниці)	189
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	34
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	-
Накопичені курсові різниці	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	-

На думку аудиторів бухгалтерський облік доходів Товариства в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм Міжнародного стандарту фінансової звітності 15 «Дохід від договорів з клієнтами».

Витрати

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться в цілому відповідно до норм МСБО.

Бухгалтерський облік витрат Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, в основному відповідають первинним документам та даним фінансової звітності Товариства за 2018 рік.

Структуру витрат Товариства за 2018 рік

Таблиця 4

Витрати діяльності Товариства	Сума (тис. грн.)
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1 116
Адміністративні витрати	2 478
Витрати на збут	-
Інші операційні витрати (собівартість реалізованої іноземної валюти, втрати від операційної курсової різниці)	221
Фінансові витрати	-
Інші витрати	-
Разом	3 815

Елементи операційних витрат за 2018 рік

Таблиця 5

26.01.2001 року) оголошений Статутний капітал Товариства був сформований у повному розмірі.

Таким чином, станом на 31 грудня 2018 року статутний капітал Товариства складає суму 15 400 000,00 грн. (П'ятнадцять мільйонів чотириста тисяч грн.. 00 коп.), який складається з 2 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 7 700,00 грн.

Станом на 31 грудня 2018 року акції розміщені наступним чином:

Таблиця 6

№ з/п	Назва акціонера	Кількість акцій	Сума, грн.	Відношення до загальної кількості акцій, %
1.	Товариство з обмеженою відповідальністю «Український контракт», код ЄДРПОУ 21555127	1 065	8 200 500,00	53,25
2.	Товариство з обмеженою відповідальністю «ДЖЕСВАН», код ЄДРПОУ 37730012	689	5 305 300,00	34,45
3.	Інші акціонери (61 особа)	246	1 894 200,00	12,30
	Всього:	2 000	15 400 000,00	100,00

Таким чином, за результатами аудиторської перевірки встановлено, що станом 31 грудня 2018 року зареєстрований та сплачений Статутний капітал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» становить 15 400 000,00 грн. (П'ятнадцять мільйонів чотириста тисяч грн.. 00 коп.), який складається з 2 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 7 700,00 грн., що відповідає вимогам чинного законодавства та встановленим нормативам. Емісії акцій в 2018 році Товариство не проводило. Викупу власних акцій в 2018 році у Товаристві не було. Неоплачений та вилучений капітали Товариства станом на 31 грудня 2018 року відсутній.

На думку аудиторів розмір статутного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31 грудня 2018 року достовірно.

На думку аудиторів розмір статутного капіталу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» відповідає вимогам чинного законодавства та встановленим нормативам.

Частка держави у статутному капіталі Товариства відсутня.

Щодо вартості чистих активів

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2018 року становить 16 250 тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату.

Вартість чистих активів більша від розміру статутного капіталу Товариства станом на 31.12.2018 року, що відповідає вимогам чинного законодавства.

Аудитори підтверджують достовірність, повноту та відповідність чинному законодавству в усіх суттєвих аспектах даних щодо визнання, класифікації та оцінки активів та зобов'язань.

Товариство в цілому дотримується вимог нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, що регулюють порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами, які здійснюють управління активами інституційних інвесторів.

У Товариства відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому

числі на ринку цінних паперів.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан.

Подій після дати балансу, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства по заявлі управлінського персоналу, були відсутні.

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони» та МСА 550 «Пов'язані сторони» ми зверталися до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

Згідно МСФЗ, пов'язаними сторонами вважаються: підприємства, що знаходяться під контролем або значним впливом інших осіб; підприємства або фізичні особи, що прямо або опосередковано здійснюють контроль Товариством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Перелік пов'язаних осіб Товариства наведено в Таблиці 7:

Таблиця 7

№ п/п	Повне найменування юридичної особи – власника (учасника) Товариства чи П.І.Б. фізичної особи – власника (учасника) та посадової особи Товариства	Ідентифікаційний код юридичної особи - власника Товариства або реєстраційний номер облікової картки платника податків (за наявності)	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи, про яку подається інформація (серія і номер паспорта, дата видачі та найменування органу, що його видав)	Частка в статутному капіталі Товариства, %
	<u>Власники – юридичні особи</u>			
	Товариство з обмеженою відповідальністю «Український контракт», код ЄДРПОУ 21555127	Юридична особа за законодавством України	Пров. Рильський, буд. 10, м. Київ, 01025	53,25
	Товариство з обмеженою відповідальністю «ДЖЕСВАН», код ЄДРПОУ 37730012	Юридична особа за законодавством України	Вул.. Артема, буд. 26, м. Київ, 04053	34,45
	<u>Керівник</u>			
	Оскольський Валентин Володимирович		м. Київ, вул. В. Житомирська, буд.14, кв.2	0,0

Операцій з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності, не встановлено.

В процесі перевірки фінансової звітності Товариства, в інформації щодо переліку пов'язаних осіб та операцій з такими особами невідповідностей не встановлено.

Інформацію про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою, під час перевірки не виявлено.

Ймовірність визнання на балансі Товариства непередбачених активів та/або

зобов'язань дуже низька.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» у майбутньому відсутня.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», нами були виконані процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Товариства, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризики, оцінки та огляди фінансових результатів.

Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Основні відомості про аудиторську фірму та умови договору на проведення аудиту
Основні відомості про аудиторську фірму наведені в Таблиці 8.

Таблиця 8

№ п/п	Показник	Значення
1	Повне найменування та ідентифікаційний код юридичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона-Аудит», 23500277
2	Номер та дата Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ	Свідоцтво № 0791, виданого рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 року,
	Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості	Свідоцтво №0751, затверджене Рішенням АПУ від 25.01.2018 року №354/3 про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність
	Прізвище, ім'я, по батькові директора, серія, номер, дата	Величко Ольга Володимирівна сертифікат аудитора серія А № 0005182, виданий

3	видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ	рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням №356/2 від 29.03.2018 року чинний до 23.04.2022 року
4	Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ	Голуб Жанна Григорівна сертифікат аудитора серія А № 006000, виданий рішенням Аудиторської палати України № 157 від 26.12.2005 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 316/2 від 29.10.2015 року до 26.12.2020 року
5	Місцезнаходження (юридична адреса)	01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
6	Адреса здійснення діяльності	02140, м. Київ, проспект М. Бажана, 26, оф. 95
7	Телефон/ факс	044 565-77-22, 565-99-99

Згідно з Договором № 14-2/01 від 14 січня 2019 року на проведення аудиту Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона – Аудит» (надалі – Аудитор), що діє на підставі свідоцтва про внесення до реєстру суб’єктів аудиторської діяльності № 0791, виданого рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 року, свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості (номер бланку №00751, Рішення АПУ від 25.01.2018 року №354/3), провело незалежну аудиторську перевірку первинних та установчих документів, бухгалтерського обліку та фінансових звітів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» у складі: Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів за 2018 рік, Звіту про власний капітал за 2018 рік і Приміток до фінансової звітності за 2018 рік та Звіту про управління на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству і встановленим нормативам.

Період проведення перевірки: з 14 січня 2019 року по 23 квітня 2019 року.

Генеральний директор

Величко О. В.

(сертифікат аудитора серія А № 0005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням №356/2 від 29.03.2018 року чинний до 23.04.2022 року)

Дата складання Звіту незалежного аудитора

23 квітня 2019 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Голова правління Оскольський В.В., який здійснює управлінську функцію та підписує річну інформацію емітента, стверджує, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації	1	2	3
			1	2	3
27.04.2018	02.05.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента			