

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова правління

(посада)



(підпис)

Оскольський Валентин
Володимирович

(прізвище та ініціали керівника)

20.04.2017

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"

2. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

14281095

4. Місцезнаходження

м. Київ, Шевченківський, 01034, м. Київ, пров. Рильський, 10

5. Міжміський код, телефон та факс

(044) 279-41-58 (044) 278-51-40

6. Електронна поштова адреса

use@ukrse.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		20.04.2017
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" № 76	21.04.2017
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	http://ukrse.com.ua/ukrajinska-fondova-birzha/rozkrittya-informatsiji	в мережі Інтернет
	(адреса сторінки)	20.04.2017
		(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
<i>1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента</i>	X
<i>2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента</i>	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	
12. Відомості про цінні папери емітента:	
<i>1) інформація про випуски акцій емітента</i>	X
<i>2) інформація про облігації емітента</i>	
<i>3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом</i>	
<i>4) інформація про похідні цінні папери</i>	
<i>5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду</i>	
13. Опис бізнесу	
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
<i>1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)</i>	X
<i>2) інформація щодо вартості чистих активів емітента</i>	X
<i>3) інформація про зобов'язання емітента</i>	X
<i>4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції</i>	
<i>5) інформація про собівартість реалізованої продукції</i>	
<i>6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів</i>	
<i>7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів</i>	
<i>8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість</i>	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
<i>1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям</i>	
<i>2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою)</i>	

<i>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</i>	
<i>3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття</i>	
<i>4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду</i>	
<i>5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року</i>	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	X
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
34. Примітки Інформація про органи управління емітента не заповнюють емітенти – акціонерні товариства. Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня, оскільки в Товаристві не передбачено посади корпоративного секретаря. У відповідності до вимог Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №2826 «Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)», «Інформація про дивіденди», «Інформація про осіб, послугами яких користується емітент», «Опис бізнесу», «Інформацію про забезпечення випуску боргових цінних паперів», «Текст аудиторського висновку (звіту)» не надається, оскільки Емітент є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічне (відкрите) розміщення цінних паперів. «Текст аудиторського висновку (звіту)» Товариство розміщує на власному веб-сайті згідно Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку та ст.14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні». Посадові особи Товариства акціями емітента не володіють. Товариство не здійснювало випуск облігацій, похідних цінних паперів, інших цінних паперів. За звітний період Товариство не здійснювало викуп власних акцій. 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. Значні правочини та правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість, у звітному році не виникали. Інформація, зазначена в пунктах 18-27, не надається, тому що Товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що Товариство не здійснювало випуск цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.	

III. 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 належить державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

17

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

66.11 - Управління фінансовими ринками

10. Органи управління підприємства

-

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

Філія АТ «Укресімбанк» м. Києві

2) МФО банку

380333

3) поточний рахунок

26505014032050

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

Філія АТ «Укресімбанк» м. Києві

5) МФО банку

380333

6) поточний рахунок

26505014032050

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку	АВ №581214	26.04.2011	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	24.07.2017
Опис	Після спливу терміну планується отримання ліцензії відповідно до законодавства.			

13. Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб

1) найменування

Товарна біржа "Київська біржа"

2) організаційно-правова форма

915

3) код за ЄДРПОУ

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.

1) найменування

ПАТ "Національний депозитарій України"

2) організаційно-правова форма

112

3) код за ЄДРПОУ

30370711

4) місцезнаходження

м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8

5) опис

Здійснення депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів. Частка Емітента у статутному капіталі юридичної особи - 20000,00 грн., що складає 0,4 відсотка.

Активи, надані Емітентом у якості внеску, - грошові кошти.

Права, що належать Емітенту щодо управління юридичною особою, визначені статутом юридичної особи.

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада	Голова правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Оскольський Валентин Володимирович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО №025126, від 22.12.1998 виданий Дніпровським РУГУ МВС України в м. Києві
4) рік народження**	1941
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	55
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Голова правління ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	01.04.2011 - до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про правління ПрАТ «УФБ». 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 - 41 рік, попередня посада - Голова правління ЗАТ «Українська фондова біржа». Також обіймає посаду Президента Асоціації товарної нумерації «ДжіЕс1 Україна» (місцезнаходження: м. Київ. вул. Артема, 26)
1) посада	Заступник голови правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Яцюк Ганна Валентинівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО №189301, від 10.08.1999 виданий Дніпровським РУГУ МВС України в м. Києві
4) рік народження**	1977
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	21
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Голова Ради директорів ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	07.04.2011 - до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про правління ПрАТ «УФБ». 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 - 16 років, попередня посада - Голова Ради директорів ЗАТ «Українська фондова біржа». Також обіймає посаду

	Віце-Президента Асоціації товарної нумерації «ДжіЕс1 Україна» (місцезнаходження: м. Київ, вул. Артема, 26)
1) посада	Член правління - внутрішній аудитор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Городицький Аполінарій Володимирович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН №566856, від 25.05.1997 виданий Києво-Святошинським РУГУ МВС України в Київській обл.
4) рік народження**	1938
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	60
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Член правління – головний бухгалтер ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	07.04.2011 - до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про правління ПрАТ «УФБ», Положенням про Службу внутрішнього аудиту(контролю) ПрАТ "УФБ. 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. Стаж керівної роботи - 52 роки, попередня посада - член правління – головний бухгалтер ЗАТ «Українська фондова біржа».
1) посада	Член правління, Головний бухгалтер – Директор Фінансового департаменту ПрАТ «УФБ»
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Даруга Алла Олексіївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО №445099, від 19.09.2000 виданий Дніпровським РУГУ МВСУ в м. Києві
4) рік народження**	1975
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	26
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Заступник головного бухгалтера ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	01.02.2013 - до відкликання
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Фінансовий департамент ПрАТ «УФБ». 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 - 4 роки, попередня посада - Заступник головного бухгалтера ЗАТ «Українська фондова біржа».

1) посада	Голова Біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Колесніков Анатолій Андрійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН №511638, від 16.09.1997 виданий Старокиївським РУГУ МВСУ в м.Києві
4) рік народження**	1938
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	56
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Голова Біржової ради ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	29.04.2015 - до 29.04.2018
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ «УФБ». Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 37 років, попередня посада - Голова Біржової ради ЗАТ «Українська фондова біржа».
1) посада	Член Біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Стріла Микола Філонович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН №700022, від 23.01.1998 виданий Печерським РУГУ МВСУ в м. Києві
4) рік народження**	1935
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	55
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Член Біржової ради ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	29.04.2015 - до 29.04.2018
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ «УФБ». Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 55 років, попередня посада - Член Біржової ради ЗАТ «Українська фондова біржа».
1) посада	Член Біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Гуменюк Василь Васильович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган,	СН №534455, від 12.09.1997 виданий Дніпровським РУГУ МВСУ в м. Києві

який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	
4) рік народження**	1955
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	н/д
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ДУ «Інститут економіки та прогнозування НАН України», старший науковий співробітник
8) дата обрання та термін, на який обрано	29.04.2015 - до 29.04.2018
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ «УФБ». 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 - старший науковий співробітник ДУ «Інститут економіки та прогнозування НАН України», яку займає на даний момент (місцезнаходження: 01011, м. Київ, вул. Панаса Мирного, 26)
1) посада	Член Біржової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ярош Микола Федорович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН №706093, від 27.01.1998 виданий Радянським РУГУ МВСУ в м. Києві
4) рік народження**	1939
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	н/д
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Голова Арбітражної комісії ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	29.04.2015 - до 29.04.2018
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Біржову раду ПрАТ «УФБ». 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 - Голова Арбітражної комісії ЗАТ «Українська фондова біржа». Також обіймає посаду – Віце-президент Спілки економістів України (місцезнаходження: м. Київ, вул. Артема, 26)
1) посада	Голова Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ходак Максим Іванович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ММ №721207, від 18.12.2000 виданий Київським РВ ХМУ УМВС України в харківській обл.
4) рік народження**	1973
5) освіта**	вища

6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Член Біржової ради ЗАТ «Українська фондова біржа»
8) дата обрання та термін, на який обрано	29.04.2015 - до 29.04.2018
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Ревізійну комісію ПрАТ «УФБ». Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 20 років, попередня посада - член Біржової ради ЗАТ «Українська фондова біржа».
1) посада	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Топішко Анатолій Іванович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	н/д н/д н/д
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 обрання та термін, на який обрано	29.04.2015 - до 29.04.2018
9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Ревізійну комісію ПрАТ «УФБ». Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди на розкриття паспортних даних не надав. Загальний стаж роботи – немає даних. Попередня посада - Директор АДС «Український міжнародний культурний центр», 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	Шевченко Сергій Анатолійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	н/д н/д н/д
4) рік народження**	н/д
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	н/д
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Голова правління АТЗТ П «СОФІЯ-ЦІННІ ПАПЕРИ»
8) дата обрання та термін, на який обрано	29.04.2015 - до 29.04.2018

9) Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом та Положенням про Ревізійну комісію ПрАТ «УФБ». Винагорода в грошовій та натуральній формі емітентом не надавалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди на розкриття паспортних даних не надав. Рік народження, стаж керівної роботи – немає даних. Попередня посада - Голова правління АТЗТ П «СОФІЯ-ЦІННІ ПАПЕРИ», яку займає на даний момент (м. Київ, вул. Володимирська, 94-б)
<p>* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.</p> <p>** Заповнюється щодо фізичних осіб.</p>	

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ТОВ "Український контракт"	21555127	01601 м. Київ Шевченківський м. Київ пров. Рильський, буд.10	1065	53.25		1065	0	0	0
ТОВ "Джесван"	37730012	04053 м. Київ Шевченківський м. Київ вул. Артема, буд. 26	689	34.45		689	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Усього			1754	87.7		1754	0	0	0

* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові.

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	29.04.2016	
Кворум зборів**	97.85	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання лічильної комісії ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» та затвердження регламенту роботи загальних зборів. 2. Про обрання Голови і Секретаря загальних зборів ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА». 3. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Біржової ради ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА». 4. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА». 5. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА». 6. Про основні напрями діяльності ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» на 2016 рік. 7. Про затвердження річного звіту ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА». 8. Про розподіл прибутку і збитків ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА». 9. Про затвердження нової редакції Статуту ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» у зв'язку з необхідністю приведення Статуту ПрАТ «УКРАЇНСЬКА ФОНДОВА БІРЖА» у відповідність до вимог законодавства України з урахуванням змін, що відбулися. <p>Всі питання порядку денного були розглянуті. Результати розгляду питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрати до складу Лічильної комісії працівників УФБ, а саме: головного бухгалтера – Даругу А.О., головного спеціаліста Департаменту біржових операцій – Мішену Г.О. Затвердити наступний регламент роботи Загальних зборів УФБ. 2. Обрати Головою Загальних зборів Голову Біржової ради УФБ Колеснікова А.А. Обрати Секретарем Загальних зборів Голову правління УФБ Оскольського В.В. 3. Затвердити звіт Біржової ради УФБ за 2015 рік, визнати роботу Біржової ради за звітний період задовільною. 4. Затвердити звіт правління УФБ за 2015 рік, визнати роботу правління за звітний період задовільною. 5. Затвердити звіт Ревізійної комісії УФБ за 2015 рік. 6. Затвердити основні напрями діяльності на 2016 рік. 7. Затвердити річний звіт за 2015 рік. 8. За результатами діяльності УФБ віднести прибуток 2015 року на покриття збитків минулих періодів. 9. Внести зміни до Статуту УФБ, затвердити Статут УФБ у новій редакції з урахуванням внесених змін, подати Статут УФБ у новій редакції на погодження до НКЦПФР та на державну реєстрацію у порядку, передбаченому чинним законодавством України, у тому числі шляхом оформлення необхідних повноважень. 	

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13.05.2011	246/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000079057	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	7700	2000	15400000	100
Опис		На організованих внутрішніх та зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітента не здійснювалась. Факту лістингу/делістингу цінних паперів не було. Додаткової емісії в 2016 році не було.							

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	12579	12375	0	0	12579	12375
будівлі та споруди	12488	12343	0	0	12488	12343
машини та обладнання	6	4	0	0	6	4
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	85	28	0	0	85	28
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	12579	12375	0	0	12579	12375
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: 13906 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів 68 відсотків Ступінь використання основних засобів 100 відсотків Сумма нарахованого зносу 204 тис. грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів не було. Обмежень 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)	16044	16188
Статутний капітал (тис. грн.)	15400	15400
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	15400	15400
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до " ", 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 2016 становить 16 044 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 644 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 644 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 емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	74	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	24	X	X
Усього зобов'язань	X	98	X	X
Опис:	Зобов'язань за кредитами банків, облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, вексями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) і за фінансовими інвестиціями в корпоративні права, немає. Податкові зобов'язання у сумі 74 тис.грн. Інші зобов'язання є поточними у сумі 24 тис.грн.			

XIV. 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 Комісії	Вид інформації
1	2	3
15.01.2016	15.01.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
29.03.2016	30.03.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ «Аудиторська фірма «Імона-Аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23500277
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Київ, пр. Бажана, 26, оф. 95
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	№0791 від 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	341 П №000341 від 25.01.2016 до 24.09.2020р.
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2016
Думка аудитора***	умовно-позитивна

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2016	1	0
2	2015	1	0
3	2014	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): -	Ні	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	X	
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків	X	

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): -	Ні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X

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

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

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	4
членів наглядової ради - акціонерів	
членів наглядової ради - представників акціонерів	4
членів наглядової ради - незалежних директорів	
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	3

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	Оцінка діяльності Наглядової ради визначається Загальними зборами товариства.	

Компетенції Біржової ради визначені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом УФБ та Положенням про Біржову раду УФБ. Всі поставлені перед Біржовою радою завдання та плани, а також питання, що виникали в процесі функціонування фондової біржі та вимагали негайного розв'язання, були вирішені.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі наглядової ради	

	інших комітетів не створено
Інші (запишіть)	-

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)		-

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): -		X

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (запишіть)		-

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 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	Ні	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 "УФБ".	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні)
Ні

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	протягом останніх трьох років акціонерне товариство не змінювало зовнішнього аудитора	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства	X	
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)		-

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X

За дорученням наглядової ради	X	
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)		-

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): не планує		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: Товариство власного кодексу корпоративного управління не створювало

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

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління

(принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

Товариство власного кодексу корпоративного управління не створювало

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

ПрАТ «Українська фондова біржа» здійснює професійну діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку. Діяльність фондової 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. Товариство має відповідну Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку-діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку АВ №581214 від 26.04.11р., видану Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, термін дії до 24.07.2017р.

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

Власниками істотної участі емітента-фінансової установи є наступні юридичні особи: 1.ТОВ "Український контракт", код за ЄДРПОУ 21555127, місцезнаходження м. Київ, пров. Рильський, буд.10 - 53.25 відсотків 2.ТОВ "ДЖЕСВАН", код за ЄДРПОУ 37730012, місцезнаходження м. Київ, вул. Артема, буд. 26 - 34.45 відсотків статутного капіталу. Склад власників істотної участі за 2016 рік не змінювався.

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

Протягом звітного року не було фактів порушення членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело б до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

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

Протягом звітного року не було застосовано жодних заходів впливу органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу.

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

У ПрАТ «Українська фондова біржа» відсутня система управління ризиками.

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

В товаристві було введено посаду внутрішнього аудитора (протокол Біржової ради №4 від 29.03.2012р.) та затверджено Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) ПрАТ «Українська фондова біржа» (протокол Біржової ради №16 від 17.12.2012р.). Звіт внутрішнього аудиту про проведення планової перевірки діяльності ПрАТ «Українська фондова біржа» за 2016 рік затверджено протоколом Біржової ради №3 від 10.04.2017р. Відповідно до висновку внутрішнього аудитора порушень законодавства, статуту та внутрішніх правових актів товариства, а також прав його акціонерів у 2016 році не виявлено, фінансова звітність за 2016 рік є достовірною.

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

Факти відчуження протягом звітного року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, відсутні.

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

Оцінки активів при їх купівлі-продажу протягом звітного року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, не було.

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

В 2016 році емітент-фінансова установа здійснювала операції з продажу та закупівлі робіт і послуг між пов'язаними сторонами. Будь-яка заборгованість з пов'язаними сторонами в балансі емітента відсутня. На кінець 2016р. не має заборгованості за сумами, що підлягають виплаті пов'язаним сторонам .

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

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства. Аудитором проведена аудиторська перевірка у відповідності до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» № 3125-ХІІ від 22.04.1993 р. (в редакції Закону № 140-V від 14.09.2006 р. зі змінами та доповненнями) та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності, тощо. Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Перевірка проводилася відповідно до вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006, Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» № 448/96-ВР від 30.10.1996 (зі змінами та доповненнями), Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, інших законодавчих актів України та нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

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

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Імона-Аудит", код за ЄДРПОУ 23500277, місцезнаходження м. Київ, пр. Бажана, 26, оф. 95. Діє на підставі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 0791, виданого рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01.2001 року, подовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 р., Свідоцтва Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості №0250, виданого рішенням АПУ від 05.07.2012р. №252/4 та Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які мають право проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів, реєстраційний №341 від 25.01.2016 року серії П №000341 (Свідоцтво дійсне до 24.09.2020 року).

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

15 років.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

Аудиторська фірма "Імона-Аудит" (Свідоцтво №0791 від 26.01.2001р. про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів) надає аудиторські послуги фінансовій установі протягом останніх п'яти років починаючи з 2012 року.

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

Інших аудиторських послуг фінансовій установі не надавалось.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

Випадків виникнення конфлікту інтересів або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора не було.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

Аудиторська фірма «Імона-Аудит» надає аудиторські послуги фінансовій установі протягом останніх п'яти років починаючи з 2012 року.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Рішення Аудиторської палати України №324/5.3 від 21.04.2016р. про застосування стягнення до генерального директора ТОВ Аудиторська фірма «Імона-Аудит» аудитора Величко Ольги Володимирівни, у вигляді зупинення чинності сертифіката строком на один місяць. Фактів подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, не було.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

Скарги щодо захисту прав споживачів фінансових послуг розглядаються відповідно до Правил ПрАТ «Українська фондова біржа».

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

Голова правління – Оскольський Валентин Володимирович.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

Скарги стосовно надання фінансових послуг протягом звітного року не надходили.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

Позовів до суду стосовно надання фінансових послуг установою протягом звітного року не було.

Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2017 01 01 14281095
Організаційно-правова форма господарювання		за КОАТУУ	8039100000
Вид економічної діяльності		за КОПФГ	230
Середня кількість працівників	17	за КВЕД	66.11
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	01034, м. Київ, пров. Рильський, буд. 10		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	926	893	0
первісна вартість	1001	1001	1001	0
накопичена амортизація	1002	75	108	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	12579	12375	0
первісна вартість	1011	13947	13906	0
знос	1012	1368	1531	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	37	37	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	13542	13305	0
II. Оборотні активи				

Запаси	1100	26	26	0
Виробничі запаси	1101	26	26	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	11	10	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	4	4	0
з бюджетом	1135	113	113	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	113	113	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6	1	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	2488	2621	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	2488	2621	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	2648	2775	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	62	62	0
Баланс	1300	16252	16142	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15400	15400	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	380	380	0
Додатковий капітал	1410	929	896	0
Емісійний дохід	1411	18	18	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-521	-632	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0

Усього за розділом I	1495	16188	16044	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітної періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітної періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітної періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітної періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	7	6	0
за розрахунками з бюджетом	1620	48	74	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	0	0	0
за розрахунками з оплати праці	1630	0	0	0
за одержаними авансами	1635	2	12	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	7	6	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0	0
Усього за розділом III	1695	64	98	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	16252	16142	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Оскольський В.В.

Даруга А.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"
(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

14281095

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2016 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2663	2424
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(960)	(1116)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	1703	1308
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	0	30
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(2210)	(2019)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(307)	(843)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(814)	(1524)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	115	128
Інші доходи	2240	589	1776
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	380

збиток	2295	(111)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	380
збиток	2355	(111)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	-33	-33
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-33	-33
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-33	-33
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-144	347

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	4	10
Витрати на оплату праці	2505	1160	1295
Відрахування на соціальні заходи	2510	258	474
Амортизація	2515	237	250
Інші операційні витрати	2520	1818	1948
Разом	2550	3477	3977

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	2000	2000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2000	2000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-72.0	173.50
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-72.0	173.50
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Оскольський В.В.
Даруга А.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"
(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

14281095

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2016 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1874	1669
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	15	4
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	9	10
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	765	445
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(4)	(10)
Праці	3105	(1160)	(1295)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(258)	(474)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(678)	(311)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(388)	(298)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(290)	(13)
Витрачання на оплату авансів	3135	(4)	(2)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(6)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1163)	(1330)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-604	-1300
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	115	128
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	148	161
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	30
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	30
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-456	-1109
Залишок коштів на початок року	3405	2488	1854
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	589	1743
Залишок коштів на кінець року	3415	2621	2488

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Оскольський В.В.
Даруга А.О.

Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	-33	0	-111	0	0	-144
Залишок на кінець року	4300	15400	380	896	0	-632	0	0	16044

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

-
Оскольський В.В.
Даруга А.О.

Текст приміток

за 2016 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

Фінансова звітність Приватного акціонерного товариства «Українська фондова біржа» (далі – Компанія) за рік що закінчився 31 грудня 2016 року підготовлена керівництвом Компанії до 10 лютого 2017 року. Приватне акціонерне товариство «Українська фондова біржа» є приватним акціонерним товариством, створеним 29 листопада 1991 року.

Компанія займається діяльністю з організації торгівлі на фондовому ринку. Діяльність фондової 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 Ліцензія 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 , термін дії до 24.07.2017р.

Офіс Компанії знаходиться 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 знаходиться в стадії ліквідації.

Учасники

Станом на 31 грудня 2016 року зареєстрованими учасниками Компанії є юридичні компанії , які володіють частками у Статутному капіталі:

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

2. ЗАГАЛЬНА ОСНОВА ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та 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 2016 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 01 січня 2017 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 станом на 01 січня 2017 року, 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 та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено такі стандарти як МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання», які відповідно набувають чинності 01 січня 2016 року та 01 січня 2018 року.

За рішенням керівництва Товариство МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання» до дати набуття чинності не застосовується. Дострокове застосування цього стандарту не вплинуло би на фінансову звітність Товариства за період, що закінчується 31 грудня 2016 року, оскільки Товариство не входить в сферу дії цього стандарту.

Оскільки застосування МСФЗ раніше дати набуття чинності дозволяється, то керівництвом Товариства прийнято рішення про застосування МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» до фінансових звітів Товариства за період, що закінчується 31 грудня 2016 року. МСФЗ 9 впроваджує нові вимоги до класифікації та оцінки фінансових активів і зобов'язань. Тому положення цього стандарту суттєво впливає на фінансову звітність Товариства.

Вплив МСБО 29 на формування фінансової звітності

МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» не встановлює абсолютного рівня, на якому вважається, що виникає гіперінфляція. Необхідність перерахувати фінансовий звіт за 2016 рік, згідно з цим Стандартом є питанням професійного судження.

Показниками гіперінфляції є характеристики економічного середовища в країні, які включають наступне (але не обмежуються):

А) основна маса населення віддає перевагу збереженню своїх цінностей у формі немонетарних активів або у відносно стабільній іноземній валюті. Суми, утримувані в національній валюті, негайно інвестуються для збереження купівельної спроможності;

Б) основна маса населення розглядає грошові суми не в національній грошовій одиниці, а у відносно стабільній іноземній валюті. Ціни можуть також наводитися в цій валюті;

В) продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, навіть якщо цей строк є коротким;

Г) відсоткові ставки, заробітна плата та ціни індексуються згідно індексу цін;

ґ) кумулятивний рівень інфляції за трирічний період наближається до 100% або перевищує цей рівень.

З наведених вище умов такими, що виконуються, є умови в пунктах (г) та (ґ). Отже Товариство прийняло рішення не коригувати фінансову звітність за 2016 року.

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.

Припущення 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.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 20 лютого 2017 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2016 року.

3. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Принципи складання звітності - фінансова звітність Компанії не включає фінансову звітність контрольованих нею організацій (дочірніх підприємств). Контрольованим вважається підприємство, якщо керівництво Компанії має можливість визначати його фінансову та господарську політику для отримання вигод від його діяльності.

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», який застосовується Товариством раніше дати набуття чинності.

Застосування припущення безперервності діяльності – Дана фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення про безперервність діяльності.

Операції в іноземній валюті - Фінансова звітність Компанії складається у валюті основного економічного середовища, в якому вона здійснює свою діяльність (у функціональній валюті). При підготовці фінансової звітності операції у валюті, відмінній від функціональної (в іноземній валюті), відображаються за курсом на дату здійснення операції. На кожну звітну дату грошові (монетарні) статті, виражені в іноземній валюті, перераховуються за курсом Нацбанку України, що встановлений на звітну дату.

Негрошові статті, відображені за первісною вартістю, вираженої в іноземній валюті, перераховуються у функціональну валюту за курсом на дату здійснення операції і надалі не перераховуються. Курсові різниці відображаються у звіті про фінансові результати у тому періоді, в якому вони виникли.

Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності».

Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методи "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. Проте, оскільки інформація про характер витрат є корисною для прогнозування майбутніх грошових потоків.

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.

Фінансові активи

Фінансові активи, Компанія класифікує за чотирма категоріями фінансових інструментів:

- 1. Фінансові активи або фінансові зобов'язання, враховані за справедливою вартістю через прибуток або збиток:** є фінансові активи, або фінансові зобов'язання, які придбані або викуплені з метою продажу або викупу найближчим часом; або які є частиною портфеля ідентифікованих фінансових інструментів, керування якими здійснюється спільно, і недавні операції з якими свідчать про тенденцію до отримання короткострокового прибутку; або які є похідними за винятком похідних інструментів, що представляють собою договори фінансової гарантії або класифіковані та ефективні інструменти хеджування, або ті, які після первісного визнання визначені підприємством за справедливою вартістю через прибуток або збиток.
- 2. Інвестиції, утримувані до погашення** - непохідні фінансові активи з фіксованими або визначними платежами та фіксованим строком погашення, які підприємство планує і може утримувати до погашення.
- 3. Позики і дебіторська заборгованість** - непохідні фінансові активи з фіксованими або визначними платежами, які не котируються на активному ринку, за винятком активів, які підприємство має намір продати

негайно або в найближчому майбутньому, які повинні бути класифіковані як призначені для торгівлі, а також активи, які підприємство при первісному визнанні класифікує як обліковані за справедливою вартістю через прибуток і збиток, або активів, класифікованих підприємством при первісному визнанні як наявні для продажу, або активів, за якими власник може не відшкодувати значну частину своїх початкових інвестицій, за винятком випадків, коли це відбувається через погіршення кредитоспроможності.

4. Фінансові активи, утримувані для продажу - непохідні фінансові активи, які класифікуються, як наявні для продажу, та не класифікуються як: позики та дебіторська заборгованість, інвестиції, утримувані до погашення, або фінансові активи, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Віднесення фінансових активів до тієї чи іншої категорії залежить від їх особливостей і мети придбання і відбувається в момент їх прийняття до обліку.

Метод ефективної процентної ставки - Метод ефективної процентної ставки використовується для розрахунку амортизованої вартості фінансового активу та розподілу процентних доходів протягом відповідного періоду. Ефективна процентна ставка являє собою ставку, що забезпечує дисконтування очікуваних майбутніх грошових надходжень протягом очікуваного терміну дії фінансового активу або більш короткого терміну, якщо це застосовано.

Первісне визнання та припинення визнання

Фінансові активи, що знаходяться в обліку Компанії класифікуються за відповідними групами при їх первісному визнанні. Всі угоди з купівлі або продажу фінансових активів, що вимагають придбання активів в термін, встановлений законодавством або правилами, прийнятими на певному ринку (торгівля на «стандартних умовах»), визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли Компанія бере на себе зобов'язання купити або продати актив. Первісне визнання фінансового активу здійснюється за їх справедливою вартістю з врахуванням витрат по угоді безпосередньо віднесених на купівлю фінансового активу, за виключенням тих, які на момент первісного визнання вирішено обліковувати за справедливою вартістю з віднесення її зміни на прибуток/збиток за період.

Витрати по нездійсненим угодам відносяться на витрати періоду.

Облік фінансових активів припиняється при закінченні прав на отримання грошового потоку від відповідного фінансового активу, або при передачі Компанією всіх ризиків та вигод. Облік фінансових активів припиняється при їх погашенні і при закінченні строку зобов'язань.

Подальша оцінка

Після первісного визнання всі фінансові активи що доступні для продажу оцінюються за справедливою вартістю, за винятком тих, справедливую вартість яких неможливо достовірно визначити. Ці інструменти обліковуються за собівартістю за вирахуванням витрат на укладання угоди та збитків від знецінення.

Всі утримувані до погашення активи оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Всі ці фінансові інструменти переоцінюються з урахуванням зменшення їх вартості.

Прибуток або збитки, що виникають в результаті змін справедливої вартості фінансових інструментів, відображених через прибуток або збиток, відображаються у звіті про сукупний дохід. Різниці, що виникають у зв'язку із змінами у справедливій вартості доступних для продажу фінансових інструментів, визнаються через інший сукупний дохід, за винятком знецінення, яке визнається в звіті про фінансові результати.

Визнання та оцінка фінансових інструментів

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

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- фінансовий актив, доступний для продажу;
- інвестиції, утримувані до погашення;
- дебіторська заборгованість;
- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

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

Грошові кошти та 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 проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта.

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

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

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.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість – це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання.

Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості

повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Дебіторська заборгованість може бути нескасовно призначена як така, що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невідповідність оцінки чи визнання (яку інколи називають «неузгодженістю обліку»), що інакше виникне внаслідок оцінювання активів або зобов'язань чи визнання прибутків або збитків за ними на різних підставах.

Подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

У разі змін справедливої вартості дебіторської заборгованості, що мають місце на звітну дату, такі зміни визнаються у прибутку (збитку) звітного періоду.

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.

Первісна та послідуєча оцінка інвестиційної нерухомості

Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Витрати на операцію включаються до первісної вартості. Собівартість придбані інвестиційної нерухомості включає ціну її придбання та будь-які витрати, 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 справедливую 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.

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 для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат 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.

Основні засоби

Об'єкти основних засобів відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та нарахованих збитків від знецінення. Передбачувана первісна вартість об'єктів основних засобів, за станом на 1 січня 2017 року визначалася виходячи зі справедливої вартості основних засобів відповідно до вимог МСФЗ 1. Справедлива вартість основних засобів що відносяться до інших об'єктів основних засобів визначалася на основі залишкової відновної вартості. Історична вартість включає витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням об'єктів основних засобів. Істотні витрати на відновлення або модернізацію об'єктів основних засобів капіталізуються і амортизуються протягом строку корисного використання відповідних активів. Всі інші витрати на ремонт і поточне обслуговування відображаються у звіті про фінансові результати у періоді їх виникнення.

Амортизація нараховується в цілях списання вартості або переоцінки активів з використанням прямолінійного методу протягом очікуваного строку корисного використання таким чином:

<i>Групи</i>	<i>Строк корисного використання, роки</i>
будівлі	80
транспортні засоби	7
комп'ютерна техніка та офісне устаткування	5
офісні меблі, побутова техніка, інвентар	5
оптичні, електромеханічні прилади та системи зв'язку	3

У тому випадку, якщо об'єкт основних засобів складається з кількох компонентів, які мають різний строк корисного використання, такі компоненти враховуються як окремі об'єкти основних засобів. Компанія визнає вартість заміненого компоненту об'єкта основних засобів у складі його балансової вартості на момент виникнення, коли існує ймовірність того, що в майбутньому можуть бути отримані економічні вигоди від використання такого основного засобу і дані витрати можуть бути надійно оцінені. Замінні компоненти списуються у витрати в момент заміни. Усі інші витрати відображаються у звіті про фінансові результати в якості витрат по мірі їх виникнення.

Оренда

Оренда – це контракт за яким власник активів (орендодавець передає іншій стороні (орендатору) ексклюзивне право користування активом за плату на визначений строк в часі. Початок терміну оренди – це найбільш рання з дат: або дата укладання договору, або прийняття сторонами зобов'язань у відношенні основних умов оренди.

Строк оренди – це період в продовж якого договір оренди не може бути розірваний, та на який орендар домовився орендувати актив.

Визначення того, чи є угода орендою, або чи містить вона ознаки оренди, засноване на аналізі змісту угоди на дату початку дії договору. У рамках такого аналізу потрібно встановити, чи залежить виконання договору від використання конкретного активу або активів переходить у право користування активом або активами в результаті даної угоди від однієї сторони до іншої, навіть якщо це не вказується в договорі явно.

Період амортизації по капітальних вкладеннях в орендовані основні засоби являє собою період, протягом якого Компанія має можливість продовжувати термін оренди з урахуванням юридичних положень, що регулюють відповідні умови продовження. Дане положення відноситься до договорів оренди офісного приміщення, за якими в неї є успішна історія продовження термінів оренди. Капітальні вкладення у орендовані основні засоби (офісне приміщення) амортизуються протягом строку корисного використання або терміну відповідної оренди, якщо цей термін коротший.

Залишкова вартість та строки корисного використання активів аналізуються і, при необхідності, коригуються на кожну звітну дату. У випадку виявлення ознак того, що балансова вартість одиниці, яка генерує грошові потоки, перевищує його оцінену суму очікуваного відшкодування, балансова вартість активу списується до його очікуваного відшкодування.

Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність

Компанія класифікує необоротні активи та групи вибуття як утримувані для продажу, якщо їх балансова вартість підлягає відшкодуванню, в основному, за допомогою їх продажу, а не в результаті тривалого використання.

Необоротні активи та групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу, оцінюються за найменшим з двох значень - балансової вартості і справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж. Критерій класифікації об'єкта у якості утримуваного для продажу вважається дотриманим лише в тому випадку, якщо ймовірність продажу висока, а актив, або група вибуття можуть бути негайно продані в своєму поточному стані.

Керівництво повинно мати твердий намір вчинити продаж необоротних активів, у відношенні яких повинна очікуватися відповідність критеріям визнання в якості завершеної операції продажу протягом одного року з дати класифікації. Основні засоби та нематеріальні активи після класифікації як утримуваних для продажу не підлягають амортизації.

Прибуток або збиток, що виник в результаті продажу активу, визначається як різниця між виручкою від продажу та балансовою вартістю активу, і відображається в звіті про фінансові результати.

Нематеріальні активи – Нематеріальні активи, придбані в рамках окремої угоди, обліковуються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопиченого збитку від знецінення.

Амортизація нараховується лінійним способом протягом строку корисного використання нематеріальних активів. Очікувані строки корисного використання та метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного року, при цьому всі зміни в оцінках відображаються в обліку і звітності за наступні періоди.

Знецінення матеріальних і нематеріальних активів

На кожну звітну дату Компанія здійснює перевірку балансової вартості своїх матеріальних і нематеріальних активів з тим, щоб визначити, чи є ознаки, що свідчать про наявність якого-небудь збитку від знецінення цих активів. У випадку виявлення таких ознак Компанія розраховує відшкодувану вартість відповідного активу з метою визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). Сума очікуваного відшкодування активу являє собою найбільшу з двох значень: справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж або експлуатаційної цінності.

Сума очікуваного відшкодування визначається для індивідуального активу, за винятком випадків, коли актив не генерує грошові потоки, які є незалежними від грошових потоків, що генеруються іншими активами або групою активів. При оцінці експлуатаційної цінності передбачувані майбутні грошові потоки дисконтуються до поточної вартості з використанням коефіцієнта дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей у часі та ризику, специфічні для активу.

При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж Компанія керується інформацією про останні ринкові транзакції, якщо такі мали місце. Якщо таких транзакцій не виявлено, застосовується найбільш підходяща модель оцінки для розрахунку справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж. Такі розрахунки підтверджуються відповідними коефіцієнтами, ринковими котируваннями акцій, які котируються на біржах, а також іншими індикаторами справедливої вартості. Щорічно Компанія здійснює перевірку наявності знецінення нематеріальних активів, які не мають визначеного терміну корисного використання за станом на кінець року, за допомогою порівняння їх балансової вартості з сумою очікуваного відшкодування розрахованої як описано вище.

Податок на прибуток - Податок на прибуток за звітний період включає суму поточного податку розрахованого за правилами податкового законодавства з урахуванням особливостей оподаткування діяльності фінансових компаній, які надають послуги з переказу грошових коштів.

Поточний податок на прибуток - Сума поточного податку на прибуток визначається виходячи з розміру оподаткованого прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток має відмінності від чистого прибутку, який розраховується та відображається у звіті про фінансові результати, оскільки не включає статті доходів та витрат, що підлягають оподаткуванню за правилами податкового обліку. Нарахування зобов'язань Компанії з поточного податку на прибуток здійснюється з використанням ставок податку, затверджених Податковим Кодексом України фактично встановлених на звітну дату.

Знецінення фінансових активів, дебіторської та іншої дебіторської заборгованості

На кожну звітну дату Компанія проводить аналіз дебіторської заборгованості за послуги по біржовим операціям , іншої дебіторської заборгованості та фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після прийняття фінансового активу до обліку. Збиток від знецінення напряму зменшує балансову вартість фінансових активів та дебіторської заборгованості за послуги , іншої дебіторської заборгованості.

Знецінення дебіторської заборгованості за послуги по біржовим операціям та іншої дебіторської заборгованості, призводить до зниження балансової вартості якої здійснюється за рахунок створеного резерву. У разі якщо дебіторська заборгованість за послуги та інша дебіторська заборгованість є безнадійною, вона списується за рахунок відповідного резерву. Отримані згодом відшкодування раніше списаних сум відображаються за кредитом рахунка резерву, а сума отриманого по факту відшкодування – у складі інших операційних доходів у звіті про фінансові результати.

Зміни в балансовій вартості рахунку резерву відображаються у звіті про фінансові результати. Якщо в наступному періоді розмір збитку від знецінення зменшується, і таке зменшення може бути об'єктивно прив'язано до події, яка мала місце після визнання знецінення, раніше відображений збиток від знецінення відновлюється шляхом коригування в звіті про фінансові результати.

Для фінансових активів, які обліковуються за амортизованою вартістю, величина знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю прогнозованих майбутніх грошових потоків, дисконтованих з використанням ефективної ставки відсотка. При цьому балансова вартість фінансових вкладень на дату відновлення знецінення не може перевищувати амортизовану вартість, яка була б відображена у випадку, якщо б знецінення не визнавалося.

Товарно-матеріальні запаси

Товарно-матеріальні запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартістю або ціною можливого продажу. Витрати з транспортування матеріальних запасів від постачальників до складу Компанії включаються до складу собівартості товарно-матеріальних запасів. Надані постачальниками знижки, які не є відшкодуванням прямих, додаткових і ідентифікованих витрат по просуванню товарів постачальників, також включаються до собівартості товарно-матеріальних запасів.

Ціна можливого продажу - це передбачувана ціна реалізації при здійсненні угоди на загальних умовах за вирахуванням оцінених витрат на виконання робіт та здійснення реалізації.

Визнання доходу від реалізації послуг.

Доходи Компанії від реалізації послуг визнається за методом нарахування.

Не визнаються доходом отримані авансом платежі (внески, премії). Такі платежі (внески, премії) обліковуються як заборгованість за отриманими авансами і враховуються окремо (МСБО №1 «Подання фінансової звітності»).

Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (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.

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.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство не утримує внески із заробітної плати працівників до Пенсійного фонду.

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

Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.

Дохід – це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників.

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

Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

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 визначенню 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.

Операції з іноземною валютою

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.

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 обґрунтованими 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 відрізнитися від цих розрахунків. Области, 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.

Судження щодо операцій, подій або умов за 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 для 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 для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

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 13 «Оцінка справедливої вартості».

Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

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:

- а) 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; та
- 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, дати офери 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 відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

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

Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується 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.

Використання ставок дисконтування

Станом на 31.12.2016 середньозважена ставка за портфелем банківських депозитів у доларах США в банках, у яких не введено тимчасову адміністрацію або не запроваджено ліквідаційну комісію, становила 7,8% річних.

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу

5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ СПРАВЕДЛИВОЇ ВАРТОСТІ

Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

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

<i>Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю</i>	<i>Методики оцінювання</i>	<i>Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)</i>	<i>Вихідні дані</i>
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 вхідні 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

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

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю (тис.грн.)

	<i>Балансова вартість</i>		<i>Справедлива вартість</i>	
	<i>2016р.</i>	<i>2015р.</i>	<i>2016р.</i>	<i>2015р.</i>
Фінансові активи				
Довгострокова дебіторська заборгованість	25	20	25	20

Торговельна дебіторська заборгованість	10	11	10	11
Грошові кошти та їх еквіваленти	2621	2488	2621	2488
Торговельна кредиторська заборгованість	98	64	98	64

Справедлива вартість дебіторської та кредиторської заборгованості, а також інвестицій, доступних для продажу, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

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. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Балансова вартість основних засобів на звітні дати:

(тис. грн.)

<i>Групи</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2016</i>
Будинки та споруди	12482	12324
Машини та обладнання	6	6
Транспортні засоби	0	0
комп'ютерна техніка та офісне устаткування, інвентар	82	36
Інші основні засоби	9	9
Разом	12579	12375

Компанія не має основних засобів у фінансовій оренді.

Станом на 31 грудня 2016 у Компанії не було зобов'язань з придбання об'єктів основних засобів. Протягом 2016 року витрат на позики для придбання основних засобів Компанія не здійснювала.

Амортизаційні відрахування були відображені в складі «Адміністративних витрат».

7. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Нижче наводиться дані в розрізі груп нематеріальних активів, які використовувала Компанія в господарській діяльності за 2015-2016р.: (тис.грн.)

31.12.2015 **31.12.2016**

	31.12.2015	31.12.2016
Нематеріальні активи, в т.ч.	926	893
- Ліцензії	-	-
- Авторські права	910	877
- Програмне забезпечення	16	16

У 2016 році Компанія не понесла витрати на придбання програмного забезпечення.

Амортизаційні відрахування були відображені в складі «Адміністративних витрат»

На протязі 2016 року Компанія не мала зобов'язань з придбання ліцензій, програмного забезпечення, витрат на розробку та модернізацію.

8. ОРЕНДА

Компанія є орендарем офісного приміщення за договором укладеним з юридичною особою. Оренда є операційною, з правом подальшого перегляду строку оренди. Орендоване приміщення знаходиться за адресою: м. Київ , провулок Рильський , буд.10

Компанія несе витрати по утриманню орендованого приміщення. Орендні платежі та витрати на утримання в 2016 році склали майже 615 тис. грн. і були відображені в складі «Адміністративних витрат»

9. НЕОБОРОТНІ АКТИВИ УТРИМУВАНІ ДЛЯ ПРОДАЖУ

В звітному році Компанія мала необоротні активи, утримувані для продажу. В фінансовій звітності рядок 1200 «Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття» склали 62 тис.грн.

10. ІНВЕСТИЦІЇ В ДОЧІРНІ ПІДПРИЄМСТВА

Дочірнім є підприємство, контрольоване 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 знаходиться в стадії ліквідації. Фінансові інвестиції, виражені в грошовій формі повернуті дочірнім підприємством Компанії в повному обсязі, що призвело до збільшення активів.

В 2016 році Компанія не провадила інвестування в нові дочірні підприємства.

11. ФІНАНСОВІ АКТИВИ ТА ГРОШОВІ КОШТИ

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 2016 р. Компанія не провадила додаткових довгострокових фінансових інвестицій.

На 31.12.2016 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 2016 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 2016 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 бажаними здійснити таку операцію сторонами, відмінної від вимушеного продажу або ліквідації.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в банках на поточних рахунках та короткострокові депозити з первісним строком погашення не більше трьох місяців від звітної дати.

Доходи від фінансових активів по розміщенню резервів у звітному 2016 році отримувались Компанією і склали 115 тис. грн., що відображено за статтею «Інші фінансові доходи» (рядок 2220) в звіті про фінансові результати. Зазначена сума отриманого доходу складається із доходів:

- за облігаціями – 0 тис. грн.

- за депозитами – 115 тис. грн.

В балансі Компанії грошові кошти на поточних рахунках та короткострокові депозити відображені наступним чином: (тис.грн.)

	31.12.2015	31.12.2016
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті</i>	47	49
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти в іноземній валюті</i>	2241	2572
Разом	2488	2621

Станом на 31 грудня 2016 року справедлива вартість поточних фінансових інвестицій дорівнює їх балансовій вартості.

Станом на 31 грудня 2016 року депозитних вкладів зі строком погашення понад 3 місяців розміщені в банках Компанія не мала.

Компонентами показника «Грошові кошти та їх еквіваленти» є стаття 1165 балансу, які представлені таким чином (тис.грн.)

	31.12.2015	31.12.2016
Грошові кошти та їх еквіваленти , в т.ч.	2488	2621
<i>1. в національній валюті, в т.ч.:</i>	47	49
- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.)	-	-
- на поточних рахунках	47	49
<i>2. в іноземній валюті, в т.ч. :</i>	2441	2572
- депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.)	2160	2447
- на поточних рахунках	281	125

Станом на 31 грудня 2016 року справедлива вартість грошових коштів та їх еквівалентів дорівнює їх балансовій вартості.

12. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ, ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Дебіторська заборгованість за послуги, позики та інша дебіторська заборгованість з фіксованими або обумовленими платежами, що не котируються на активному ринку, класифікуються як «позики видані та дебіторська заборгованість». Позики видані та дебіторська заборгованість обліковуються за справедливою вартістю за вирахуванням збитків від знецінення та сумнівної заборгованості.

Дебіторська заборгованість за послуги та інша дебіторська заборгованість за станом на 31 грудня 2016 року представлені таким чином (тис.грн.)

	31.12.2015	31.12.2016
<i>Дебіторська заборгованість за послуги (за мінусом резерву під сумнівну)</i>	11	10
<i>Аванси, видані постачальникам</i>	4	4
<i>Інша дебіторська заборгованість, (за мінусом резерву під сумнівну)</i>	6	1
Разом	21	15

Станом на 31 грудня 2016 року Компанія не мала простроченої, але не знеціненої дебіторської заборгованості за договорами. Дебіторська заборгованість становить 25 тис.грн. (31 грудня 2016 року: строк виникнення такої заборгованості перевищує 365 днів).

Балансова вартість дебіторської заборгованості за договорами та іншої дебіторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливої вартості.

При визначенні погашення дебіторської заборгованості за договорами та іншої дебіторської заборгованості Компанія враховує будь-які зміни кредитоспроможності дебітора за період з дати виникнення заборгованості та до звітної дати.

ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ З БЮДЖЕТОМ ЗА ПОДАТКАМИ ТА ІНШИМИ РОЗРАХУНКАМИ

Дебіторська заборгованість з бюджетом за податками та іншими розрахунками за станом на 31 грудня 2016 року представлена таким чином: (тис.грн.)

31.12.2015	31.12.2016
------------	------------

31.12.2015

31.12.2016

Дебіторська заборгованість з бюджетом, в т.ч.:

- податок на прибуток	113	113
- податок на доходи фізичних осіб	-	-
- податок на додану вартість	-	-
- з інших податків (податок на землю)	-	-

Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів, в т.ч.:

- в національній валюті	-	-
- в іноземній валюті	-	-

Разом	113	113
--------------	------------	------------

13. РЕЗЕРВИ

Резерви визнаються, коли у Компанії в поточному періоді є зобов'язання, що виникли в результаті минулих подій, існує ймовірність того, що буде потрібно погашення даного зобов'язання, і при цьому може бути зроблена надійна оцінка суми зобов'язання.

Сума, визнана в якості резерву, являє собою найкращу оцінку витрат, необхідних для погашення поточного зобов'язання на звітну дату, беручи до уваги ризику і невизначеність, пов'язані із зобов'язанням.

Протягом 2016 року Компанія визнала безнадійною дебіторську заборгованість, за якою минув строк позовної давності, в розмірі 20 тис.грн. та списала її за рахунок резерву сумнівних боргів.

При проведенні інвентаризації дебіторської заборгованості у Компанії виникли сумніви в погашенні такої заборгованості. На суму заборгованості створений резерв сумнівних боргів.

У ході здійснення діяльності Компанія може піддаватися різним позовам і претензіям. Хоча щодо таких розглядів діють інші фактори невизначеності, і їх результат неможливо передбачити з достатньою мірою впевненості, керівництво Компанії вважає, що фінансовий вплив даних обставин не буде суттєвим для фінансового становища або її річних фінансових результатів.

Компанія оцінила суми своїх можливих зобов'язань та визнала недоцільним створювати по ним резерви.

Компанія визнає та створює резерв під забезпечення виплат персоналу. Метою створення резерву є забезпечення наступних витрат Компанії на оплату відпусток персоналу та сплату податків до фондів соціального страхування на ці виплати.

Розмір резерву станом на 31 грудня 2016 року визначений в сумі 6 тис. грн. Компанія протягом звітного року проводить інвентаризацію резерву з метою визначення обґрунтованості його розміру. Збільшення (зменшення) резерву відображається у витратах за статтею «Інші витрати операційної діяльності» у звіті про фінансові результати.

14. ТОВАРНО-МАТЕРІАЛЬНІ ЗАПАСИ

Вартість товарно-матеріальних запасів Компанії за звітну дату 2016 року не є суттєвою, складається з матеріальних цінностей, що використовуються безпосередньо у її господарській діяльності. На 31.12.2016 року балансова вартість запасів складає 26 тис.грн.

15. КАПІТАЛ**Статутний капітал**

Статутний капітал Компанії складається з вартості вкладів його учасників. Для забезпечення діяльності Кампанії за рахунок вкладів Учасників сформований Статутний капітал у розмірі 154000000 (п'ятнадцять мільйонів чотириста тисяч) гривень. Станом на 31 грудня 2016 Статутний капітал Кампанії повністю сформований та оплачений Учасниками шляхом акумуляції внесків засновників(акціонерів)з метою забезпечення функціонування Компанії.

Додатковий вкладений капітал

Станом на 31 грудня 2016 додатковий вкладений капітал засновниками Компанії не формувався.

Дивіденди

Протягом 2016 року Учасниками Компанії не приймалося рішень щодо виплати дивідендів.

16. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ ОСОБАМИ

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.

31.12.2015 **31.12.2016**

Операції з пов'язаними сторонами.:

- надання послуг	512	1460
- придбання послуг	460	738

В 2016 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 2016 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 2016 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.

17. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Кредиторська заборгованість з одержаних авансів

Станом на 31 грудня 2016 року кредиторська заборгованість з одержаних авансів представлена наступним чином: (тис.грн.)

31.12.2015 **31.12.2016**

Кредиторська заборгованість з одержаних авансів, в т.ч.:

- в національній валюті	2	12
- в іноземній валюті	-	-

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Станом на 31 грудня 2016 року кредиторська заборгованість за отримані Компанією товари, роботи, послуги, представлена наступним чином: (тис.грн.)

31.12.2015 31.12.2016

Кредиторська заборгованість перед третіми сторонами (постачальниками), в т.ч.:

	7	6
- в національній валюті	7	6
- в іноземній валюті	-	-

Дана заборгованість не є суттєвою. Відсотки по такій кредиторській заборгованості не нараховуються, оскільки заборгованість погашається протягом 30 днів зі звітної дати та залежить від умов договору з постачальником.

Кредиторська заборгованість з бюджетом

Кредиторська заборгованість з бюджетом за станом на 31 грудня 2016 року представлена такими податками: (тис.грн.)

31.12.2015 31.12.2016

Кредиторська заборгованість з бюджетом, в т.ч.:

	48	73
- податок на землю	17	57
- податок на нерухоме майно	-	1
- ПДВ	31	16

Компонентом заборгованості є сума нарахованого земельного податку, розрахована за правилами податкового законодавства, та нарахована сума податку на додану вартість.

Інші поточні зобов'язання

Інші поточні зобов'язання за станом на 31 грудня 2016 року представлені таким чином: (тис.грн.)

31.12.2015 31.12.2016

- з оплати праці	5	5
- зі страхування	2	1
- Інші поточні зобов'язання	-	-
Разом	7	6

Станом на 31 грудня 2016 року Компанія не мала простроченої та сумнівної іншої кредиторської заборгованості (31 грудня 2016 року: строк виникнення такої заборгованості не перевищував 365 днів). Балансова вартість іншої кредиторської заборгованості дорівнює її справедливої вартості.

При визначенні погашення іншої кредиторської заборгованості Компанія на кожну звітну дату проводить аналіз сум кредиторської заборгованості з вирахуванням термінів її обліку на балансі, та термінів позовної давності за період з дати виникнення заборгованості та до звітної дати.

Протягом звітного 2016 року Компанія не здійснювала списання з балансу кредиторської заборгованості враховуючи строки позовної давності.

18. ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПОСЛУГ

Джерелом доходів Компанії є дохід (виручка) від послуг з ліцензійної діяльності, та дохід від оренди нежитлових приміщень. Дохід від ліцензійних послуг є основним.

Дохід (виручка) від реалізації послуг за 2016 рік, що закінчився 31 грудня, представлений наступним чином (тис.грн.)

31.12.2015 31.12.2016

Виручка, в т.ч.	2424	2663
Виручка від основного виду діяльності	128	87

<i>Інша</i>	2296	2576
-------------	------	------

19. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ

Собівартість реалізації за 2016 рік, що закінчився 31 грудня, представлена наступним чином (тис.грн.)

	31.12.2015	31.12.2016
Собівартість послуг, в т.ч.	1116	960
<i>Амортизація основних засобів та нематеріальних активів</i>	250	237
<i>Витрати на електроенергію</i>	174	125
<i>Витрати на теплоенергію</i>	163	185
<i>Заробітна плата</i>	387	341
<i>Відрахування на соціальні заходи</i>	142	72

20. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ ТА ІНШІ ВИТРАТИ

Основні витрати Компанії, що пов'язані із здійсненням її господарської діяльності розподіляються за статтями які виділені в окремі групи: адміністративні витрати та інші витрати. Загальний розмір цих витрат за 2016 рік, що закінчився 31 грудня, складає тис. грн., які розподіляються за наступними елементами:

	31.12.2015	31.12.2016
<i>Заробітна плата</i>	908	820
<i>Відрахування на соціальні заходи</i>	332	186
<i>Аудиторські послуги</i>	7	8
<i>Витрати на підписку</i>	4	6
<i>Витрати на зв'язок</i>	62	64
<i>Ремонт, технічне обслуговування та утримання власних основних засобів</i>	8	1
<i>Банківські послуги</i>	14	13
<i>Юридичні послуги</i>	9	9
<i>Нотаріальні послуги</i>	-	-
<i>Навчання та підвищення кваліфікації</i>	5	20
<i>Послуги по зберіганню цінних паперів</i>	4	4
<i>Послуги по захисту інформації</i>	8	9
<i>Інші витрати</i>	658	1070
Разом	2019	2210

21. ІНШИЙ ДОХІД

Інший дохід(збиток) отриманий Компанією за рік що закінчився 31 грудня 2016 року складає (589тис. грн.).

Нижче наводиться інформація за окремими компонентами, які визначають загальну суму іншого сукупного доходу.

1. Інші операційні доходи за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року мають таку структуру: (тис.грн.)

	31.12.2015	31.12.2016
<i>Дохід від реалізації необоротних активів</i>	-	-

<i>Дохід від позитивних операційних курсових різниць</i>	1776	589
<i>Дохід отриманий від списаних раніше активів</i>	-	-
<i>Дохід від списання кредиторської заборгованості</i>	-	-
<i>Інші доходи від операційної діяльності</i>	30	
Разом	1806	589

2. Фінансові доходи за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, представлені наступним чином:

	31.12.2015	31.12.2016
<i>- дохід від участі в капіталі</i>	-	-
<i>- доходи нараховані по облігаціям та депозитами</i>	128	115
<i>- інші фінансові доходи</i>	-	-
Разом	128	115

3. Інші доходи

Показник інших доходів за 2016 рік становлять 0,00 тис. грн.

22. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ТА ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року склали 843 тис. грн. та включають наступні статті: (тис.грн.)

	31.12.2015	31.12.2016
<i>Вартість реалізованих активів</i>	-	-
<i>Витрати від від'ємних курсових різниць</i>	843	276
<i>Витрати на створення резервів</i>	-	25
<i>Штрафні санкції</i>	-	1
<i>Корегування розподіленого податкового кредиту</i>	-	5
Разом	843	307
	31.12.2015	31.12.2016
Фінансові витрати, в т.ч.:	-	1
<i>- втрати від участі в капіталі</i>	-	-
<i>- інші витрати</i>	-	1

23. ПРИБУТКИ ТА ЗБИТКИ

За результатом всіх видів діяльності в 2016 році Компанією отриманий збиток в розмірі 111 тис. грн.

Сума податку на прибуток відображеного в фінансовій звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016 не нарахований, згідно з нормами податкового законодавства України.

24. УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Операційна середа

Компанія займається діяльністю з організації торгівлі на фондовому ринку. Глобальне зниження темпів зростання української і світової економік або невизначені економічні перспективи можуть негативно позначитися на споживчих перевагах та результатах діяльності Компанії.

Українська економіка схильна до ринкових коливань і зниження темпів економічного розвитку у світовій економіці. Світова фінансова система продовжує проявляти ознаки напруженості і економіки багатьох країн світу демонструючи менший ріст, ніж в минулі роки, або відсутність зростання взагалі. Крім того, існує невизначеність щодо кредитоспроможності окремих груп споживачів, що негативно позначається на попиті послуг фінансового ринку. У 2016 році Уряд України продовжував вживати заходів, спрямовані на підтримку

економіки з метою подолання наслідків світової кризи. Незважаючи на деякі індикатори відновлення економіки, як і раніше існує невизначеність щодо майбутнього економічного зростання, можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Компанії та її контрагентів, що може вплинути на фінансову позицію Компанії, результати операцій і бізнес перспективи. Незважаючи на те, що будь-яке подальше погіршення вищевказаних ситуацій, може негативно вплинути на результати і фінансову позицію Компанії, яку зараз досить складно визначити, керівництво вважає, що вживає всі можливі заходи для підтримки стабільності бізнесу Компанії в існуючих умовах.

Податкове законодавство та умови регулювання в Україні

Уряд України продовжує реформу економічної і комерційної інфраструктури в процесі переходу до ринкової економіки. У результаті законодавство, що впливає на діяльність підприємств, продовжує швидко змінюватися. Ці зміни характеризуються неясними формулюваннями, наявністю різних тлумачень і сформованою практикою винесення довільних рішень з боку влади. Інтерпретація керівництвом такого законодавства стосовно діяльності Компанії може бути оскаржена відповідними контролюючими органами. Зокрема, податкові органи займають фіскальну позицію при інтерпретації законодавства і визначенні розміру податків, і в результаті, можливо, що операції та діяльність, які раніше не оскаржувалися, будуть оскаржені. Отже, можуть бути донараховані податки, штрафи і пені. Три роки, що передують звітному, є відкритими для перевірки податковими органами.

Керівництво вважає, що Компанія нарахувала всі податки, що стосуються діяльності Компанії. У ситуаціях невизначеності Компанія здійснила нарахування податкових зобов'язань, виходячи з оцінки керівництвом імовірною величини відсотку ресурсів, які будуть потрібні для погашення таких зобов'язань. Керівництво Компанії, ґрунтуючись на трактуванні податкового законодавства, вважає, що зобов'язання з податків відображені в повному обсязі. Тим не менш, податкові та інші державні органи можуть по-іншому трактувати положення чинного податкового законодавства, і відмінності в трактуванні можуть мати істотні наслідки.

Судові справи

Протягом 2016 року Компанія не задіяна стороною жодної з судових справ.

25. ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

Фінансові активи та фінансові зобов'язання Компанії піддаються наступним фінансовим ризикам: ринковий ризик, який включає ціну, відсоткову ставку та валютні ризики, кредитний ризик і ризик ліквідності.

Для того щоб обмежити вище зазначені ризики, при виборі фінансових інструментів політика Компанії базується на високому рівні контролю з боку працівників Компанії з урахуванням вимог чинного законодавства України. Компанія мінімізує ризики диверсифікацій свого інвестиційного портфелю, аналізує фінансові активи перед їх покупкою і відстежує подальшу інформацію про ці активи, вкладаючи більшість своїх інвестицій з високими рейтингами надійності.

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 відсоткового ризику чи валютного 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.

На протязі 2016 року Компанія не використовувала та не залучала фінансові активи, вплив зміни ціни на які змінили б фінансовий стан.

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

Для 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. Товариство визначило, що обґрунтовано можливим є коливання валютного курсу на $\pm 18,4$ відсотка.

Чутливі до коливань валютного курсу активи

Активи номіновані в іноземній валюті	31 грудня 2015	31 грудня 2016
Банківські депозити	2441	2572
Всього	2441	2572

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

Валютні ризики

Валюта	Сума	% змін		Потенційний вплив на активи Товариства	
		+	-	Зростання вартості	Несприятливі зміни
На 31.12.2016 р.					
Долар США	2572	18,4		+473	-473
Разом	2572			+473	-473
На 31.12.2015 р.					
Долар США	2441	38,4		+937	-937
Разом	2441			+937	-937

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 у боргових зобов'язаннях у національній валюті з фіксованою відсотковою ставкою. Керівництво Товариства здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

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. Проведений аналіз чутливості заснований на припущенні, що всі інші параметри, зокрема валютний курс, залишатимуться незмінними, і показує можливий вплив зміни відсоткових ставок на 4 процентних пункти на вартість чистих активів Товариства.

Можлива зміна справедливої вартості боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою розрахована як різниця між дисконтованими грошовими потоками за діючою ставкою та дисконтованими грошовими потоками у разі зміни відсоткової ставки за кожним фінансовим інструментом.

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 та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

26. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Після звітної дати (31 грудня 2016 року) не відбулося жодних подій, які справили б істотний вплив на показники фінансової звітності Компанії та вимагають розкриття інформації в примітках до цієї фінансової звітності.

Голова правління

Оскольський В.В.

Головний бухгалтер

Даруга А.О.