

ЗВІТ

Ревізійної комісії ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС» (далі - Товариство) стосовно перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік

18 лютого 2016 р.

м. Київ

Відповідно до вимог розділу 16 Статуту ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС», ревізійна комісія у складі:

- Голови ревізійної комісії - Гордієнко Ольги Юрійвни;
- Члена ревізійної комісії - Сухачева Володимира Вікторовича;
- Члена ревізійної комісії - Коваленко Вадима Євгеновича;
- Члена ревізійної комісії – Рядько Наталії Василівни;
- Члена ревізійної комісії – Рибальченка Андрія Анатолійовича.

провели планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства з метою надання Загальним зборам акціонерів Товариства висновку щодо дотримання Товариством вимог законодавства України, адекватності ведення бухгалтерського обліку, достовірності, повноти та точності фінансової звітності ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС» за 2015 рік. Перевірка проводилася відповідно з вимогами Закону України «Про акціонерні товариства».

Основні відомості про ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС»:

Повна назва	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС»
Код ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	Україна, 01004, м. Київ, вул. Шовковична, 42-44
Сплачений статутний капітал	32 010 000,00 грн.
Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців	Дата видачі виписки: 10.09.2015 р.
Ліцензії	Серія АД № 034421 від 11.06.2012 р. на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку.
Основні види діяльності	Діяльність організатора торгівлі і створення організаційних, технологічних, інформаційних, правових та інших умов для збирання та поширення інформації стосовно попиту і пропозиції, проведення регулярних торгів фінансовими інструментами за встановленими правилами, централізованого укладання і виконання договорів щодо фінансових інструментів та розв'язання спорів відповідно до законодавства.

У 2015 році Ревізійна комісія здійснювала плановий контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, використовуючи наступні форми:

- проміжні баланси та звіти про фінансові результати, річну фінансову звітність Товариства;
- виконання бюджету на протязі 2015 року.

Ревізійна комісія здійснювала заочні перевірки, використовуючи інформацію отриману по електронній пошті.

Під час перевірок запитувалась інформація, що дозволяє оцінити:

- відповідність принципів ведення бухгалтерського та податкового обліку, прийнятої облікової політики Товариства та Міжнародним стандартам фінансової звітності;

- контроль за штатною чисельністю Товариства;
- фінансове становище Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів.

Основним видом діяльності Товариства в 2015 році була діяльність організатора торгівлі.

Інформаційні джерела при проведенні перевірки діяльності Товариства:

- Баланс Товариства станом на 31.12.2015 р.;
- Звіт про фінансові результати за 2015 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2015 рік;
- Звіт про власний капітал за 2015 рік;
- розшифровки по окремим балансовим рахункам Товариства;
- виконання бюджету Товариства.

Станом на 31.12.2015 р. Товариство має наступні фінансові показники, відображені в балансі та звіті про фінансові результати Товариства за 2015 рік:

Показник	(тис. грн.)
	2015 рік
Усього активів	62319
Нематеріальні активи	34596
Основні засоби	356
Довгострокові фінансові інвестиції	52
Сумарна дебіторська заборгованість	787
Грошові кошти та їх еквіваленти	26526
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(54135)
Власний капітал	61247
Статутний капітал	32010
Поточні зобов'язання	1072
Фінансовий результат Товариства - Чистий прибуток (збиток)	(54401)
Штатна чисельність працівників на кінець періоду (осіб)	21
Чисельність працівників, що працюють по договору цивільно-правового характеру, на кінець періоду (осіб)	2

Розмір статутного капіталу Біржі станом на 31.12.2015 р. становить 32010000,00 грн. і складається з 32010 простих іменних акцій номінальною вартістю 1000 грн. кожна (свідоцтво про реєстрацію випуску акцій реєстраційний № 120/1/2012, дата реєстрації 27.06.2012 р.). Змін в статутному капіталі Товариства не відбувалось.

По результатах діяльності в 2015 р. Товариство отримало від'ємний фінансовий результат в сумі 54,4 млн. грн., який в цілому сформувався за рахунок зменшення оцінки фінансових вкладень у вигляді депозитних внесків, розміщених в ПАТ «Дельта Банк», та за рахунок недоотримання відсотків. Зменшення оцінки проведено у зв'язку з визнанням ПАТ «Дельта Банк» неплатоспроможним і відкриттям ліквідаційної процедури згідно постанови НБУ від 02.10.2015 р. № 664.

ВИСНОВОК РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

За результатами виконання контрольної функції ревізійною комісією встановлено наступне:

Товариство при веденні бухгалтерського обліку діє згідно Міжнародних стандартів фінансової звітності та затвердженої облікової політики.

Отримана під час проведення контрольних функцій інформація дає можливість зробити обґрунтований висновок щодо результатів діяльності Товариства за період з 01.01.2015 р. по 31.12.2015 р., а саме:

- дані, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства, є достовірними;
- бухгалтерський та податковий обліки ведуться у відповідності до нормативних документів;
- фінансові операції відображаються в бухгалтерському обліку;
- розрахунки за зобов'язаннями здійснюються своєчасно;

При перевірці фінансово-господарської діяльності ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС» порушень не виявлено.

Підписи:

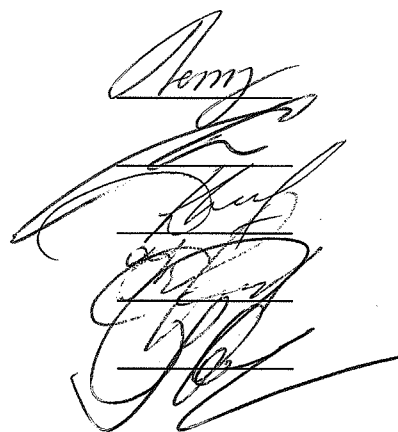
Голови ревізійної комісії — Гордієнко Ольга Юріївна

Члена ревізійної комісії — Сухачев Володимир Вікторович

Члена ревізійної комісії — Коваленко Вадим Євгенович

Члена ревізійної комісії — Рядько Наталія Василівна

Члена ревізійної комісії — Рибальченко Андрій Анатолійович

The image shows five handwritten signatures in black ink, arranged vertically on the right side of the page. Each signature is written over a horizontal line, which likely represents the name of the signatory. The signatures are stylized and difficult to read in detail, but they correspond to the names listed in the text to the left.