

Титульний аркуш

30.12.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 0222

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова Правління

(посада)

Лупій Б.О.

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 21672206
4. Місцезнаходження: 01004, Україна, Печерський р-н, місто Київ, вул. Шовковична, 42-44
5. Міжміський код, телефон та факс: (044) 277-50-00, (044) 277-50-01
6. Адреса електронної пошти: inf_emitenta@pfts.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 24.12.2020, Протокол Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" №87
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

www.pfts.ua

(URL-адреса сторінки)

31.12.2020

(дата)

Зміст

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

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

Емітент не користується послугами рейтингових агенств, не здійснював випусків інших цінних паперів крім акцій, не здійснював публічної пропозиції цінних паперів, не здійснював придбання власних акцій протягом звітного періоду. В емітента відсутні філіали чи інші відокремлені структурні підрозділи. Обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутні. В зв'язку із тим, що Законом України "Про цінні папери та фондовий ринок" встановлена пряма законодавча норма про те, що прибуток Товариства спрямовується на його розвиток та не підлягає розподілу між його засновниками (акціонерами), виплата дивідендів із чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку Товариства, а також всі дії, встановлені нормами чинного законодавства про акціонерні товариства щодо здійснення дій, пов'язаних із процедурами складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, процедур по нарахуванню та виплаті дивідендів і т.ін., не застосовуються до фінансово-господарської діяльності Товариства. В емітента відсутня інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента. В емітента відсутня інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють

контроль над емітентом. Емітент не користувався послугами рейтингових агенств. Придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду не здійснювалось. В емітента відсутня інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) емітента. В емітента відсутня інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"

2. Скорочене найменування (за наявності)

АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"

3. Дата проведення державної реєстрації

03.11.2008

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

32010000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать 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

58.29 - Видання іншого програмного забезпечення

62.01 - Комп'ютерне програмування

10. Банки, що обслуговують емітента

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

Філія АТ "Укрексімбанк" в м. Києві, МФО 322313

2) IBAN

UA533223130000026009000040961

3) поточний рахунок

UA533223130000026009000040961

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

Філія АТ "Укрексімбанк" в м. Києві, МФО 322313

5) IBAN

UA533223130000026009000040961

6) поточний рахунок

UA533223130000026009000040961

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку	Рішення НКЦПФР №138	06.03.2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис	Рішенням НКЦПФР №138 від 5 березня 2019 року Акціонерному товариству "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" було видано з 6 березня 2019			

	року ліцензію на провадження Професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку. До прийняття вказаного рішення, Товариство здійснювало професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку на підставі ліцензії НКЦПФР АД №034421 від 11.06.2012 року
--	--

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

-

2) Організаційно-правова форма

Інші організаційно-правові форми

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Місцезнаходження

-

5) Опис

-

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	-	-	-	-	-	-	-
Опис:							
Судові справи передбачені пунктом 2 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів відсутні							

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	-	-	-	-
Опис:				
Штрафні санкції протягом звітного періоду не накладались				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

У 2019 році організаційна структура Товариства складалась з Голови Правління, Членів Правління, Служби внутрішнього аудиту (контролю), Відділу бухгалтерії, Адміністративного відділу, Управління з розвитку, Управління інформаційних технологій, Юридичного відділу, Управління по роботі з емітентами, Операційного управління. Порівняно з попереднім звітним періодом (2018р.) змін в організаційній структурі не відбувалось.

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

У 2019 році організаційна структура Товариства складалась з Голови Правління, Членів Правління, Служби внутрішнього аудиту (контролю), Відділу бухгалтерії, Адміністративного відділу, Управління з розвитку, Управління інформаційних технологій, Юридичного відділу, Управління по роботі з емітентами, Операційного управління. Порівняно з попереднім звітним періодом (2018р.) змін в організаційній структурі не відбувалось.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: Кадрова політика Біржі спрямована на забезпечення поточних та довгострокових потреб підприємства необхідною кількістю працівників відповідних професій та кваліфікації. На підприємстві плануються та здійснюються заходи з залучення, закріплення та підвищення кваліфікації кадрів (як безпосередньо на підприємстві, так і у сторонніх закладах фахової освіти).

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

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

У 2019 році АТ "Фондова біржа ПФТС" не проводило з іншими організаціями, підприємствами, установами спільної діяльності.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного

періоду, умови та результати цих пропозицій

Протягом звітнього періоду будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили

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

метод нарахування амортизації: У своїй господарській діяльності товариство використовує прямолінійний метод нарахування амортизації, передбачений чинним податковим законодавством України.

метод оцінки вартості запасів: Оцінка вартості запасів не здійснюється у зв'язку з відсутністю запасів.

метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій: Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій - за історичною собівартістю.

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

Основним видом діяльності Товариства є діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку - діяльність професійного учасника фондового ринку (організатора торгівлі) із створення організаційних, технологічних, інформаційних, правових та інших умов для збирання та поширення інформації стосовно попиту і пропозицій, проведення регулярних торгів фінансовими інструментами за встановленими правилами, централізованого укладення і виконання договорів щодо фінансових інструментів, у тому числі здійснення клірингу та розрахунків за ними, та розв'язання спорів між членами організатора торгівлі. Як фондова біржа, в своїй діяльності емітент використовує електронну торговельну систему, яка є комплексом організаційних, нормативних, програмно-апаратних та технічних рішень. Технологічно вона складається з "Ринку заявок", "Ринку котировок", "Ринку РЕПО", а також "Одностороннього аукціону". Торги на фондовій біржі відбуваються у режимі он-лайн щоденно, за виключенням вихідних та святкових днів. До обігу в торговельній системі емітента допускаються акції, облігації внутрішніх та зовнішніх державних позик, облігації місцевих позик, облігації підприємств, казначейські зобов'язання України, інвестиційні сертифікати та інші види цінних паперів, випуск яких не заборонений чинним законодавством України. В торговельній системі емітента укладаються біржові контракти виключно з цінними паперами, які входять до біржового списку організатора торгівлі, що містить перелік усіх цінних паперів та інших фінансових інструментів, які допущені до торгівлі на біржі згідно з порядком та умовами,

передбаченими Правилами організатора торгівлі. "Ринок заявок" - технологія торгівлі, що дозволяє учасникам торгів виводити на ринок значну кількість різнотипних заявок на купівлю/продаж та гарантує проведення розрахунків за біржовий контракти день у день (T+0) за рахунок 100% переддепонування та резервування цінних паперів та грошових коштів для проведення розрахунків у випадку укладання біржового контракту (блокування активів). Торги на "Ринку заявок" проводяться здебільшого з високоліквідними інструментами в режимі анонімної торгівлі з використанням принципу безперервного подвійного аукціону зустрічних заявок на купівлю/продаж цінних паперів. Обов'язкова перевірка торговельною системою організатора торгів наявності заблокованих активів при виставленні учасниками торгів заявок на "Ринку заявок" дозволяє усунути ризик невиконання біржових контрактів. "Ринок котировок" - ринок, побудований за принципом конкуруючих твердих котировань. В рамках "Ринку котировок" в залежності від потреб учасників торгів передбачено різні умови укладання біржового контракту та терміни виконання розрахунків. Торги на ринку котировок відбуваються як без обов'язкового 100% попереднього блокування активів, так і з обов'язковим 100% попереднім блокуванням активів в залежності від типових умов здійснення розрахунків в заявках (котировках) учасників торгів. Торги цінними паперами на умовах їх зворотного продажу (купівлі) проводяться на "Ринку РЕПО". Укладання договорів РЕПО здійснюється на підставі заявок РЕПО, які визначають умови проведення двох взаємопов'язаних частин РЕПО: перша частина операції РЕПО (купівля/продаж цінних паперів за визначеною ціною в обумовленій кількості на обумовлену дату) та друга частина операції РЕПО (продаж/купівля цінних паперів за обумовленою ціною на обумовлену дату в тій самій кількості, що визначена першою частиною операції РЕПО). За кожною частиною операції РЕПО укладається окремий біржовий контракт. Торги на "Ринку РЕПО" проводяться як без обов'язкового 100% блокування активів, так і з обов'язковим 100% блокуванням в залежності від типових умов здійснення розрахунків в заявках РЕПО учасників торгів. Розрахунки за біржовими контрактами, що укладаються на "Ринку заявок", "Ринку котировок" та "Ринку РЕПО", здійснюються з дотриманням принципу "поставка проти платежу". Учасники торгів - сторони біржового контракту повинні забезпечити наявність заблокованих для проведення розрахунків активів у визначеному біржовим контрактом обсязі на момент виконання біржового контракту. "Ринок заявок", "Ринок котировок" та "Ринок РЕПО" використовуються для вторинних торгів акціями, державними, муніципальними та корпоративними облігаціями, цінними паперами ІСІ тощо. У визначених організатором торгів випадках учасники торгів мають можливість укласти біржові контракти за участю центрального контрагента. При цьому центральний контрагент стає покупцем для кожного продавця і продавцем для кожного покупця. Функції центрального контрагента на фондовій біржі виконує ПАТ "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках", код за ЄДРПОУ 35917889. На фондовій біржі проводяться аукціони з продажу цінних паперів - компаніями, що проводять первинне розміщення (ІРО) власних цінних паперів, або продають власні активи в цінних паперах, також проводяться аукціони Фонду гарантування вкладів фізичних осіб та щодо реалізації цінних паперів, на які звернено стягнення. Зазначені аукціони проводяться згідно з порядком та умовами, передбаченими Правилами організатора торгівлі. Розрахунки за укладеними в ході аукціонів біржовими контрактами можуть проводитись як з дотриманням принципу "поставка проти платежу", так і без дотримання зазначеного принципу. Товариство не здійснює експорту. Діяльність товариства не залежить від сезонних змін. Основними ризиками в діяльності емітента є: негативний стан міжнародних фінансів, недостатній рівень інвестиційного клімату України; несприятливі зміни у законодавстві з питань діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку та податковому законодавстві; зниження ліквідності та активності на фондовому ринку України. Основними заходами емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення ринків збуту є розвиток ринку державних та муніципальних цінних паперів, розвиток ринку корпоративних цінних паперів, збільшення кількості первинних розміщень. Основними клієнтами товариства є його Члени - юридичні особи, які мають ліцензію на провадження

професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами, і отримали цей статус в порядку, встановленому фондовою біржею. Відповідно основним каналом збуту послуг емітента є продаж послуг (з організації торгівлі) членам фондової біржі. Емітент також надає послуги включення цінних паперів інших емітентів до біржового списку. У зв'язку з цим іншим каналом збуту послуг є продаж послуг емітентам цінних паперів. Вказані основні послуги емітент надає клієнтам безпосередньо без залучення торговельних або інших посередників. Метод продажу послуг - звернення безпосередньо до потенційних клієнтів з пропозицією надання послуг шляхом направлення адресних письмових пропозицій або популяризації послуг на тематичних заходах (конференції, семінари, форуми тощо). Діяльність емітента полягає у наданні послуг, які не передбачають використання емітентом сировини, у зв'язку з чим постачальники сировини для виробництва у емітента відсутні. Емітент не здійснює виробничої діяльності. В своїй діяльності емітент використовує власні технології та програмне забезпечення. Основними конкурентами емітента можуть виступати фондові біржі України, країн колишнього СРСР та країн Центрально-Східної Європи. Особливості послуг емітента: емітент надає учасникам торгів можливість участі в торгівлі цінними паперами на майданчику, де сконцентровано велику кількість покупців та продавців цінних паперів, що забезпечує достатню ліквідність для ефективної торгівлі фінансовими інструментами. Емітент надає зручний пакет послуг щодо включення цінних паперів емітентів до біржового списку. При наданні послуг доступу до біржових торгів організатор торгівлі використовує найсучасніші засоби захисту інформації від її втрати та несанкціонованого доступу. Ринками та інструментами, на які будуть спрямовані головні зусилля біржі, визначені державні цінні папери, корпоративні та муніципальні облигації. Емітент здійснює свою діяльність в Україні.

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

Основні придбання активів за останні 5 років становлять 6202 тис. грн., основні відчуження за 5 років становлять 96 тис. грн. Протягом звітної періоду товариство здійснювало капітальні інвестиції у створення внутрішньогенерованого нематеріального активу в розмірі 2159 тис. грн. Станом на кінець звітної періоду продовжується вдосконалення внутрішньогенерованого нематеріального активу та триває процес розробки програмних продуктів з новими функціональними можливостями.

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

Власні основні засоби товариства не обмежені термінами використання. Товариство орендує офісне приміщення в БЦ "Горизонт", що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Шовковична, буд. 42-44.

виробничі потужності та ступінь використання обладнання:

Виробничі потужності товариства у вигляді програмно-технічних засобів використовуються для забезпечення господарської діяльності;

спосіб утримання активів: активи Товариства обліковуються на балансі;

місцезнаходження основних засобів: основні засоби знаходяться за місцезнаходженням Товариства;

Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства: емітент не здійснює діяльності промислового характеру, яка б впливала на екологічну ситуацію.

інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення: В звітному періоді проведена модернізація наявних основних засобів на суму 14 тис. грн. Плани щодо капітального будівництва станом на кінець звітного періоду відсутні, а розширення або удосконалення основних засобів буде здійснюватись за господарською потребою.

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

На діяльність товариства впливають як законодавчі, так і економічні обмеження. Основними проблемами під час провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку є стан законодавства в сфері фондового ринку та оподаткування, загальне економічне становище, платоспроможність клієнтів, питання захисту технічної інформації.

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

Діяльність Товариства фінансується за рахунок коштів, одержаних від провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку та пасивних доходів від розміщення вільних коштів на депозитних рахунках.

- достатність робочого капіталу для поточних потреб:

Поточні потреби Товариства повністю фінансуються за рахунок власного капіталу товариства.

- можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента:

За оцінками фахівців емітента його ліквідність є достатньою для фінансування власних потреб та не залежить від зовнішнього фінансування.

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

- інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок): 120 тис. грн.;

- очікувані прибутки від виконання цих договорів: 95 тис. грн.

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

Стратегія подальшої діяльності емітента щодо реконструкції, поліпшення фінансового стану, передбачає запровадження нових продуктів, технологій та послуг, збільшення рівня та якості обслуговування клієнтів, оптимізації видатків емітента та збільшення доходної частини за рахунок запровадження нових продуктів, технологій та послуг. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому є: несприятливе міжнародне інвестиційне середовище, внутрішній інвестиційний клімат України та, як наслідок, зниження ліквідності та активності на фондовому ринку України.

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

Товариство на постійній основі здійснює підготовку інформаційно-аналітичних матеріалів щодо фондового ринку України для подальшого поширення даних серед традиційних дистриб'юторів фінансової інформації (агентств Refinitiv (Reuters), Bloomberg, Dow Jones, Interactive Data, Morningstar Real-Time Data, SIX Financial Information, ICE), а також проводить дослідження для визначення пріоритетних напрямків розвитку біржі.

- вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік:

Підготовка інформаційно-аналітичних матеріалів щодо фондового ринку України не зумовлює виникнення у емітента додаткових витрат, оскільки відповідні роботи здійснюються штатними працівниками підприємства.

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

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Вищий орган Товариства - Загальні збори Товариства	Акціонери товариства (їх представники)	Акціонери товариства (їх представники)
Наглядова рада Товариства	Голова Наглядової ради Члени Наглядової ради Комітети Наглядової ради: Комітет Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" з питань аудиту Комітет Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та з питань призначень	Персональний склад Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС": Мозговий Олег Миколайович - Голова Наглядової ради; Амітан Олена Анатоліївна - Член Наглядової ради; Амелін Анатолій Ігорович - Член Наглядової ради; Бірюк Сергій Олексійович - Член Наглядової ради; Бірюков Денис Вікторович - Член Наглядової ради (незалежний директор); Бойко Юрій Юлійович - Член Наглядової ради; Бродович Сергій Васильович - Член Наглядової ради; Волошка Володимир Леонідович - Член Наглядової ради; Галай Володимир Васильович - Член Наглядової ради; Грень Михайло Михайлович - Член Наглядової ради (незалежний директор); Київець Олена Валеріївна - Член

		<p>Наглядової ради (незалежний директор); Малаї Сергіос - Член Наглядової ради; Мовчан Юлія Віталіївна - Член Наглядової ради (незалежний директор); Тріпутьський Григорій Яковлевич - Член Наглядової ради (незалежний директор); Холодян Андрій Іванович - Член Наглядової ради.</p> <p>Персональний склад Комітету Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" з питань аудиту: Бірюков Денис Вікторович - Голова комітету; Київець Олена Валеріївна - Член комітету; Малаї Сергіос - Член комітету.</p> <p>Персональний склад Комітету Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та з питань призначень: Тріпутьський Григорій Яковлевич - Голова комітету; Мовчан Юлія Віталіївна - Член комітету; Холодян Андрій Іванович - Член комітету.</p>
Виконавчий орган - Правління Товариства	Голова Правління Члени Правління	Лупій Богдан Олександрович - Голова Правління; Коломієць Андрій Анатолійович - Член Правління
Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії Члени Ревізійної комісії	<ol style="list-style-type: none"> 1) Бойчук Юлія Остапівна - Член Ревізійної комісії; 2) Коваленко Вадим Євгенович - Член Ревізійної комісії; 3) Олейнікова Ольга Володимирівна - Член Ревізійної комісії; 4) Рибальченко Андрій Анатолійович - Член Ревізійної комісії; 5) Телегей Анатолій Вікторович - Член Ревізійної комісії.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова Правління	Лупій Богдан Олександрович	1968	вища	25	ПАТ "Фондова біржа ПФТС", 21672206, Тимчасово виконуючий обов'язки Голови Правління	04.09.2018, 3 роки
1	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків в натуральній формі не виплачувалась. Розмір грошової винагороди за виконання посадових обов'язків визначається згідно штатного розпису. Згоди на розкриття розміру грошової винагороди посадовою особою не надано (відповідно до ст. 31 Закону України "Про оплату праці", рішення Конституційного суду України від 30.10.1997р. №5-зп). Зміни в персональному складі були зумовлені продовженням повноважень Голови Правління Наглядовою радою АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 25. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Тимчасово виконуючий обов'язки Голови Правління, Член Правління, Виконавчий директор, Посадова особа Служби внутрішнього аудиту, Член Ради директорів. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p>						
2	Член Правління	Коломієць Андрій Анатолійович	1977	вища	19	ПрАТ "Фондова біржа ПФТС", 21672206, Керівник відділу по роботі з учасниками ринків	04.09.2018, 3 роки
2	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків в натуральній формі не виплачувалась. Розмір грошової винагороди за виконання посадових обов'язків визначається згідно штатного розпису. Згоди на розкриття розміру грошової винагороди посадовою особою не надано (відповідно до ст. 31 Закону України "Про оплату праці", рішення Конституційного суду України від 30.10.1997р. №5-зп). Повноваження члена Правління АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" продовжено Наглядовою радою АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 19. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Керівник Управління по роботі з емітентами, менеджер з організації торгів, керівник відділу по роботі з учасниками ринків. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p>						
3	Головний бухгалтер	Передерій Любов Михайлівна	1956	вища	42	Асоціація "Фондове партнерство", 24258921, Головний бухгалтер	24.05.2011, до звільнення

	<p>Опис: Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера АТ "Фондова біржа ПФТС" Передерій Л.М. (згода на розкриття паспортних даних відсутня) визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". До основних функціональних обов'язків Головного бухгалтера належать: організація роботи бухгалтерії, ведення бухгалтерського обліку майна, зобов'язань і господарських операцій (облік основних фондів, товарно-матеріальних цінностей, витрат на виробництво, результатів господарсько-фінансової діяльності, розрахунків з постачальниками та замовниками, а також за надані послуги тощо), нарахування та перерахування податків і платежів до державного та місцевих бюджетів, страхових внесків до державних соціальних фондів, платежів до банківських установ, коштів на фінансування заробітної платні працівників, інших виплат і платежів, а також відрахування коштів на матеріальне стимулювання працівників підприємства, виконання робіт з формування, ведення та зберігання бази даних бухгалтерської інформації. Головний бухгалтер має право підпису бухгалтерських та податкових документів і звітів у відповідності до службових обов'язків. Винагорода за виконання посадових обов'язків в натуральній формі не виплачувалась. Розмір грошової винагороди за виконання посадових обов'язків визначається згідно штатного розпису. Згоди на розкриття розміру грошової винагороди посадовою особою не надано (відповідно до ст. 31 Закону України "Про оплату праці", рішення Конституційного суду України від 30.10.1997р. №5-зп). У 2019 році змін в персональному складі щодо Головного бухгалтера товариства Передерій Л.М. не відбувалось. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж (років) - 42. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p>						
4	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Амітан Олена Анатоліївна	1980	вища	16	ПрАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", 20337279, Генеральний директор	23.04.2019, на три роки
	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітнього періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 16. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: - генеральний директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): ПрАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", Генеральний директор (04053, м. Київ, пров. Киянівський, буд. 7 А); ТОВ "АЛЬТАНА АСІСТАНС", Генеральний директор (04053, м. Київ, пров. Киянівський, буд. 7 А); ТОВ "ФК "АЛЪЯНС", юрисконсульт (04053, м. Київ, пров. Киянівський, буд. 7 А), Відкритий недержавний пенсійний фонд "Всеукраїнський пенсійний фонд", Голова ради (04053, м. Київ, пров. Киянівський, буд. 7 А).</p>						
5	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Амелін Анатолій Ігорович	1977	вища	18	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, 37956207, Член Комісії	23.04.2019, на три роки
	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітнього періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові</p>						

	злочини не має. Загальний стаж (років) - 18. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Член Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Громадська організація "Молодь-імпульс змін", Голова (Україна, 01103, місто Київ, вул. Драгомирова, 9, кв.82).						
6	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Бойко Юрій Юлійович	1978	вища	21	АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС", 21672206, Член Наглядової ради	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 21. Протягом звітної періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішення Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" від 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня.						
7	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Бірюк Сергій Олексійович	1960	вища	38	Український інститут розвитку фондового ринку, 13689055, завідуючий кафедрою	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітної періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 38. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Член Національної комісії, що здійснює державне регулювання ринків фінансових послуг. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Український інститут розвитку фондового ринку, завідуючий кафедрою (03057, місто Київ, проспект Перемоги, 54/1).						
8	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Бірюков Денис Вікторович	1981	вища	17	ТОВ "Денд Д кріюінг Сервіс", 37282124, Заступник директора	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано.Протягом звітної періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 17. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Директор, ТОВ "ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНА						

ТОРГІВЕЛЬНА ФІРМА "ТЕХПОБУТСЕРВІС-ЮГ" (65041, м. Одеса, вул. Шкодова Гора, 1/1).							
9	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Бродович Сергій Васильович	1966	вища	36	Інформація відсутня, -	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 36. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: інформація відсутня. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Директор, Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАСК" (04213, м.Київ, вул. Прирічна, буд. 27-Є), Голова Товариства, Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАСК-брокер" (01601, м.Київ, пров. Рильський, буд. 6), Директор (за сумісництвом), Товариство з обмеженою відповідальністю "СКАТ-ТРЕЙД" (01601 м.Київ, пров. Рильський, буд. 6), Президент, ВСЕУКРАЇНСЬКА ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ "ФЕДЕРАЦІЯ КОВЗАНЯРСЬКОГО СПОРТУ УКРАЇНИ" (03127, місто Київ, проспект Глушкова Академіка, будинок 9-А)						
10	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Волошка Володимир Леонідович	1972	вища	27	інформація відсутня, --	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Рішенням Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" від 19.03.2019р. (протокол №70) Волошка Володимир Леонідович на період з 20.03.2019р. по 31.12.2019р. призначений на посаду Члена Постійної Дисциплінарної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС" та на посаду арбітра АТ "Фондова біржа ПФТС". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 27. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: генеральний директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): генеральний директор ТОВ "Фондова компанія "Фаворит" (03067, м.Київ, вул. Гарматна, буд. 6).						
11	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Галай Володимир Васильович	1973	вища	30	інформація відсутня, -	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за						

	корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 30. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник/заступник начальника відділу депозитарної діяльності. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): заступник начальника відділу депозитарної діяльності, АТ АКБ "Львів" (79008, м. Львів, вул. Сербська, 1).						
12	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Греньо Михайло Михайлович	1986	вища	11	АТ "Фідобанк, 14351016, Керівник напрямку судового захисту	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 11. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: керівник напрямку судового захисту. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): директор, ТОВ "ПРО ЕТ КОНТРА " (04053, м.Київ, пров. Киянівський, буд. 7 А).						
13	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Київець Олена Валеріївна	1977	вища	18	Інститут законодавства Верховної Ради України, 22907278, Завідувач відділу європейського права та міжнародної інтеграції	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 18. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Завідувач відділу європейського права та міжнародної інтеграції. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): науковий консультант з правових питань, "Українська аграрна асоціація" (01001, м. Київ, пров. Т. Шевченка, буд. 3).						
14	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Малаї Сергіос	1977	вища	23	Інформація відсутня, -----	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Рішенням Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" від						

	19.03.2019р. (протокол №70) на період з 20.03.2019р. по 31.12.2019р. призначений на посаду Члена Постійної Дисциплінарної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 23. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: - Директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Директор, ТОВ "Солум" (01001, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 16); Директор, ТОВ "Акініта Юкрейн" (01001, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 16); Директор, ТОВ "Сінітем" (01001, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 16).						
15	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Мовчан Юлія Віталіївна	1981	вища	18	Інститут законодавства Верховної Ради України, 22907278, Завідувач сектору гармонізації національного законодавства із законодавством ЄС	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітнього періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 18. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: - Завідувач сектору гармонізації національного законодавства із законодавством ЄС. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Науковий консультант з правових питань, "Українська аграрна асоціація" (01001, м. Київ, пров. Т. Шевченка, буд. 3).						
16	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Мозговий Олег Миколайович	1953	вища	51	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, 37956207, Член Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків виплачувалась відповідно до Положення про Наглядову раду АТ "Фондова біржа ПФТС". Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітнього періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16), а також Голови Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Наглядової ради від 22.01.2018 (протокол №60) та від 15.05.2018р. (протокол №64). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 51. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: завідувач кафедри міжнародних фінансів Київського національного економічного університету, Член Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Завідуючий кафедри міжнародних фінансів Київського національного економічного університету (проспект Перемоги, 54/1, Київ, 02000).						
17	Член Наглядової ради (незалежний директор)	Тріпутьський Григорій Яковлевич	1976	вища	20	Інформація відсутня, -----	23.04.2019, на три роки

	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 20. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Директор, ТОВ "Юридична консалтингова компанія ДЕ-ЮРЕ" (65110, м. Одеса, вул. Розкидайлівська, 69/71); Доцент, Кафедра цивільного права Національний університет "Одеська юридична академія" (65009, м. Одеса, Фонтанська дорога, 23), АДВОКАТСЬКЕ БЮРО "ГРИГОРІЙ ТРІПУЛЬСЬКИЙ ТА ПАРТНЕРИ", Керуючий (65006, Одеська обл., місто Одеса, вулиця Розкидайлівська, будинок 69/71), ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ "ДВИЖЕНИЕ "ВПЕРЕД"", Голова (65110, Одеська обл., місто Одеса, вулиця Розкидайлівська, будинок 69/71)</p>						
	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Холодян Андрій Іванович	1971	вища	30	ТОВ "Інтерстарч Україна", 38307757, Менеджер із зовнішньоекономічної діяльності	23.04.2019, на три роки
18	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено закінченням строку, на який посадову особу було обрано. Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Рішенням Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" від 19.03.2019р. (протокол №70) на період з 20.03.2019р. по 31.12.2019р. призначений на посаду Члена Постійної Дисциплінарної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 30. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Менеджер із зовнішньоекономічної діяльності; Директор юридичного департаменту. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): ТОВ "Інтерстарч Україна", Менеджер із зовнішньоекономічної діяльності (04176, м.Київ, вул. Електриків 29а оф.110).</p>						
	Член Ревізійної комісії	Коваленко Вадим Євгенович	1967	вища	31	Інформація відсутня, -	23.04.2019, на три роки
19	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено необхідністю щорічного оновлення складу Ревізійної комісії емітента відповідно до закону "Про акціонерні товариства". Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Ревізійної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" від 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 33. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Директор ТОВ "Столиця-Груп" (03055, м.Київ, вул.Старокиївська, 8/12, кв. 20), ТОВ "Консалтинговий центр "Столиця-груп"", директор (01103, місто Київ, бульвар Дружби народів , будинок 18/7).</p>						

20	Член Ревізійної комісії	Рибальченко Андрій Анатолійович	1973	вища	22	Інформація відсутня, -	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено необхідністю щорічного оновлення складу Ревізійної комісії емітента відповідно до закону "Про акціонерні товариства". Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Ревізійної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" від 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 22. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Генеральний директор. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Генеральний директор, Українська Асоціація Інвестиційного бізнесу (03680 м. Київ, Україна, вул. Предславинська, 28, офіс 301).						
21	Член Ревізійної комісії	Бойчук Юлія Остапівна	1964	вища	33	ТОВ "Компанія "Базис-реєстр", 24572971, Заступник генерального директора	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено необхідністю щорічного оновлення складу Ревізійної комісії емітента відповідно до закону "Про акціонерні товариства". Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Ревізійної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішень Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" та від 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 33. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Заступник генерального директора; Юрист. Посади на будь-яких інших підприємствах (із зазначенням найменування та місцезнаходження): Юрист, ТОВ "Фондова компанія "Фаворит" (03180, м. Київ, вул. Гарматна, 6).						
22	Член Ревізійної комісії	Олейнікова Ольга Володимирівна	1983	вища	13	ПрАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", ТОВ "АЛЬТАНА АСІСТАНС", 20337279, 34899246, Заступник головного бухгалтера, Головний бухгалтер	23.04.2019, на три роки
	Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено необхідністю щорічного оновлення складу Ревізійної комісії емітента відповідно до закону "Про акціонерні товариства". Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Ревізійної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішення Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" від 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 13. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: ПрАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ", Заступник головного бухгалтера (пров. Киянівський, буд.7 А, м.						

Київ, 04053), ТОВ "АЛЬТАНА АСІСТАНС", Головний бухгалтер (пров. Киянівський, буд.7 А, м. Київ, 04053).							
23	Член Ревізійної комісії	Телегей Анатолій Вікторович	1971	вища	21	ТОВ "ДОМІНАНТА ТРЕЙД", 38726248, Начальник відділу торгівлі цінними паперами	23.04.2019, на три роки
	<p>Опис: Згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня. Повноваження та обов'язки посадової особи визначаються законодавством, Статутом та внутрішніми документами АТ "Фондова біржа ПФТС". Винагорода за виконання посадових обов'язків не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі. Обрання посадової особи зумовлено необхідністю щорічного оновлення складу Ревізійної комісії емітента відповідно до закону "Про акціонерні товариства". Протягом звітного періоду, посадова особа займала посаду Члена Ревізійної комісії АТ "Фондова біржа ПФТС" на підставі рішення Загальних зборів акціонерів АТ "Фондова біржа ПФТС" від 26.04.2018р. (протокол №14) та від 23.04.2019р. (протокол №16). Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж (років) - 21. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Начальник відділу торгівлі цінними паперами в ТОВ "ДОМІНАНТА ТРЕЙД" (04655, м. Київ, Кудрявський узвіз, будинок №5-Б, офіс 609).</p>						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова Правління	Лупій Богдан Олександрович	50	0,1562	50	0
Головний бухгалтер	Передерій Любов Михайлівна	50	0,1562	50	0

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Асоціація "Фондове партнерство" (на дату створення володіла 100% акцій)	24258921	01133, Україна, місто Київ, вул. Щорса, 31	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			0
Усього			0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

В 2019 році АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" працюватиме над реалізацією стратегії розвитку існуючих напрямків бізнесу, направленої на покращення інвестиційного клімату, вдосконалення якості обслуговування клієнтів, підвищення обсягів торгів та зміцнення позицій ПФТС серед інших організаторів торгів цінними паперами України.

2. Інформація про розвиток емітента

За даними ліцензованих Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку організаторів торгів, ФБ ПФТС посіла друге місце за обсягом торгів на організованому ринку цінних паперів України.

Загальний обсяг торгів на ФБ ПФТС в 2019 році склав рекордні за час існування Біржі 114,9 млрд. грн. Частка Біржі серед чотирьох інших організаторів торгівлі за обсягом укладених контрактів в ринкових режимах торгів склала майже 100%, а за обсягом укладених контрактів в усіх режимах торгів - 40%.

ФБ ПФТС в 2019 році зуміла покращити результати торгів та зберегти провідне місце серед організаторів торгів цінними паперами. Біржа:

- о стала єдиним торговельним майданчиком, на якому активно торгували профучасники всіма типами цінних паперів, що призвело до зростання частки біржі за обсягом укладених контрактів в ринкових режимах торгів до майже 100%;

- о стала єдиною біржею, в торговельній системі якої проводилися первинні розміщення корпоративних та муніципальних облігацій, аукціони з реалізації цінних паперів, на які звернено стягнення;

- о зайняла перше місце серед організаторів торгів муніципальними облігаціями, акціями підприємств та корпоративними облігаціями (100%, 76% та 63%);

- о зберегла перше місце серед організаторів торгів за кількістю цінних паперів, допущених до торгів, та кількістю договорів з емітентами цінних паперів;

посіла друге місце серед організаторів торгів державними облігаціями.

Торгівля облігаціями внутрішньої державної позики

Обсяг біржових контрактів з ОВДП на ФБ ПФТС в 2019 році склав 108,4 млрд. грн., що дорівнює рівню попереднього року:

- за технологією "ринку заявок" укладено 1 299 угод на загальну суму 1,3 млрд. грн. ("+" 42% та "+" 51% по відношенню до показників 2018 р.);

- за технологією "ринку котировок" - 8 414 угод на загальну суму 102,6 млрд. грн. ("+" 26% та "+" 4% по відношенню до показників 2018 р.);

- на ринку РЕПО - 575 угод на загальну суму 4,5 млрд. грн. ("-" 52% та "-" 35% по відношенню до показників 2018 р.).

Частка державних цінних паперів в структурі торгів Біржі склала 94,2%.

Біржові контракти уклалися 57 учасниками торгів з 92 випусками ОВДП. 3 учасника торгів виступали в якості маркет-мейкерів.

На кінець 2019 року до торгів на ФБ ПФТС було допущено 127 випусків внутрішніх державних облігацій та три - зовнішніх.

Найбільш активні учасники ринку ОВДП на ФБ ПФТС у 2019 році:

о АБ "Укргазбанк".

о АТ "Сітібанк".

о АТ "ОТП Банк".

Торгівля корпоративними облігаціями

Обсяг біржових контрактів з корпоративними облігаціями на Біржі в 2019 році склав 5,52 млрд. грн., що на 44% більше ніж за попередній звітний період:

- за технологією "ринку заявок" - 14 угод на загальну суму 11,6 млн. грн. ("+" 27% та "-" 0,3% по відношенню до показників 2018 р.);

- за технологією "ринку котировок" - 361 угода на загальну суму 4,95 млрд. грн. ("+" 219% та "+" 68% по відношенню до показників 2018 р.);

- на ринку аукціонів - 52 угоди на загальну суму 553,02 млн. грн. ("-" 52% та "-" 28% по відношенню до показників 2018 р.).

Частка корпоративних облігацій в структурі торгів ФБ ПФТС склала 4,8%.

Біржові контракти уклалися 28 професійними учасниками торгів з 31 випуском облігацій підприємств.

На кінець 2019 року до торгів на Біржі було допущено 53 випуски корпоративних облігацій вітчизняних емітентів та один випуск облігацій, номінованих в іноземній валюті.

Найбільш активні учасники торгівлі корпоративними облігаціями на ФБ ПФТС у 2019 році:

о АТ "ТАСКОМБАНК".

о ТОВ "ДОМІНАНТА ТРЕЙД".

о ТОВ "Універ Капітал".

Торгівля акціями

В 2019 році вартість біржових контрактів з акціями на Біржі впала до 273,6 млн. грн. (81% рівня 2018 року):

- за технологією "ринку заявок" - 2 431 угода на загальну суму 75,03 млн. грн. ("-" 56% та "-" 68% по відношенню до показників 2018 р.);

- за технологією "ринку котировок" - 372 угоди на загальну суму 148,97 млн. грн. ("+" 26% та "+" 4% по відношенню до показників 2018 р.);

- на ринку РЕПО - 17 угод на загальну суму 6,4 млн. грн. ("-" 75% та "-" 76% по відношенню до показників 2018 р.);

- на ринку аукціонів - 45 угод на загальну суму 43,2 млн. грн. ("+" 137% та "+" 43% по відношенню до показників 2018 р.).

Кількість випусків акцій, з якими в 2019 році уклалися біржові контракти, склала 46. Загалом в біржовому списку ФБ ПФТС станом на 31 грудня 2019 року знаходився 131 випуск акцій, в т.ч. у лістингу - 4.

Частка акцій в структурі торгів ФБ ПФТС склала 0,24%.

Найбільш активні учасники торгівлі акціями на ФБ ПФТС у 2019 році:

- o ТОВ СП "Драгон Капітал".
- o ТОВ "І-НВЕСТ".
- o ТОВ ТОВ "СІГНІФЕР".

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

Укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів у звітному періоді Емітентом не здійснювались.

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

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

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Принципи (кодекс) корпоративного управління Акціонерного товариства

"ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" (нова редакція) були затверджені позачерговими Загальними зборами Товариства, які відбулись 06.09.2018р.

Текст Принципів (кодексу) корпоративного управління Акціонерного товариства "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" розміщено на власній інтернет-сторінці товариства www.pfts.ua.

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

-

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

-

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

Протягом звітного періоду факти недотримання (відхилення) в акціонерному товаристві принципів (кодексу) корпоративного управління відсутні.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		річні	позачергові
		X	
Дата проведення		23.04.2019	
Кворум зборів		7432	
Опис	У 2019 році річні Загальні збори відбулись 23.04.2019р. На Загальних Зборах було розглянуто звіти органів управління та контролю ФБ ПФТС, визначено порядок розподілу прибутку і покриття збитків ФБ ПФТС, обрано новий склад Наглядової ради та Ревізійної комісії ФБ ПФТС.		

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	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 (зазначити)	позачергові збори не проводились
------------------	----------------------------------

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства		-
Інше (зазначити)		-

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення	-
--	---

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	-
---	---

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
Мозговий Олег Миколайович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Амітан Олена Анатоліївна		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Амелін Анатолій Ігорович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Бірюк Сергій Олексійович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Бірюков Денис Вікторович	X	
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Бойко Юрій Юлійович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Бродович Сергій Васильович		X

Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Волошка Володимир Леонідович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Галай Володимир Васильович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Греньо Михайло Михайлович	X	
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Київець Олена Валеріївна	X	
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Малаї Сергіос		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Тріпільський Григорій Яковлевич	X	
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Холодян Андрій Іванович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		
Мовчан Юлія Віталіївна	X	
Функціональні обов'язки члена наглядової ради		

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	<p>У 2019 році Наглядовою радою Акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС" (надалі - Товариство) проведено 8 (вісім) засідань.</p> <p>У 2019 році Наглядовою радою Товариства були вирішені наступні питання:</p> <p>Щодо Загальних зборів Товариства:</p> <p>Прийняті передбачені законодавством рішення щодо процедури, порядку та строків проведення річних Загальних зборів Товариства за результатами 2018 року (надалі - Загальні збори) - визначено дату, час та місце їх проведення; визначено та затверджено порядок денний річних Загальних зборів; затверджено час та порядок реєстрації акціонерів для участі в річних Загальних зборах; визначено перелік документів (інформації, матеріалів), пов'язаних із порядком денним і необхідних акціонерам для ухвалення рішень з питань порядку денного річних Загальних зборів, які надаються акціонерам для ознайомлення, а також порядок їх надання акціонерам для ознайомлення; визначено посадову особу Товариства, відповідальну за ознайомлення акціонерів з документами (інформацією, матеріалами), необхідними акціонерам для ухвалення рішень з питань порядку денного річних Загальних зборів; затверджено текст повідомлення акціонерів Товариства про проведення річних Загальних зборів; затверджено дату</p>
---	---

	<p>складання переліку акціонерів Товариства, які повинні бути повідомлені про проведення річних Загальних зборів; затверджено проекти рішень з питань порядку денного річних Загальних зборів; призначено Реєстраційну комісію; затверджено форму та текст бюлетенів для голосування на Загальних зборах; включені пропозиції щодо кандидатів до складу Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>Щодо комітетів та інших органів товариства:</p> <ul style="list-style-type: none"> о Затверджено Графік виконання функцій членів Постійної Дисциплінарної комісії Товариства у період з 20.03.2019 року по 31.12.2019 року, а також у період з 01.01.2020 року по 31.12.2020 року. о Затверджено Графік виконання функцій Арбітра Товариства у період з 20.03.2019 року по 31.12.2019 року, а також у період з 01.01.2020 року по 31.12.2020 року. о Розглянуто та взято до відома Звіт Служби внутрішнього аудиту (контролю) Товариства за результатами проведеної перевірки за 2018 рік. <p>Щодо рішень стосовно діяльності Товариства як фондової біржі:</p> <ul style="list-style-type: none"> о 30.07.2019р. набули чинності Зміни до Положення про функціонування фондових бірж затверджені Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 14 травня 2019 року № 250, зареєстровані в Міністерстві юстиції України 11 червня 2019 р. за N 604/33575, які стосуються, зокрема, вимог щодо подальшого перебування цінних паперів (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування) у біржовому реєстрі, вимог щодо делістингу. <p>З метою імплементації вказаних норм, були внесені відповідні зміни до Правил АТ "Фондова біржа ПФТС".</p> <p>Інші питання діяльності Товариства:</p> <ul style="list-style-type: none"> о Обрано аудитора Товариства (для проведення аудиту річної фінансової звітності за 2018 рік та підготовки відповідного висновку). о Обрано оцінювача майна Товариства та затверджено результати оцінки. о Затверджено річну звітність Товариства за 2018 рік.
--	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту	X		Бірюков Денис Вікторович Київець Олена Валеріївна Малаї Сергіос Бірюков Денис Вікторович Київець Олена Валеріївна Малаї Сергіос Бірюков Денис

			Вікторович; Київець Олена Валеріївна; Малаї Сергіос
3 питань призначень	X		Тріпутьський Григорій Яковлевич; Мовчан Юлія Віталіївна; Холодян Андрій Іванович
3 винагород	X		Тріпутьський Григорій Яковлевич; Мовчан Юлія Віталіївна; Холодян Андрій Іванович
Інше (зазначити)	-		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	<p>На розгляд комітету Наглядової ради з питань аудиту виносились питання щодо:</p> <p>Розгляду Звіту Служби внутрішнього аудиту (контролю) Товариства за результатами проведеної перевірки за 2018 рік. Обрання аудитора Товариства (для проведення аудиту річної фінансової звітності за 2018 рік та підготовки відповідного висновку).</p> <p>Було проведено 2 засідання комітету</p> <p>На розгляд комітету Наглядової ради з питань винагород та призначень виносились питання щодо:</p> <p>Графіку виконання функцій членів Постійної Дисциплінарної комісії Товариства у період з 20.03.2019 року по 31.12.2019 року, а також у період з 01.01.2020 року по 31.12.2020 року.</p> <p>Графіку виконання функцій Арбітра Товариства у період з 20.03.2019 року по 31.12.2019 року, а також у період з 01.01.2020 року по 31.12.2020 року.</p> <p>Було проведено 2 засідання комітету</p>
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	
--------------------------------------	--

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	

Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити)		X

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	Голова Наглядової ради отримує фіксовану винагороду відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів від 23.04.2019р. (протокол №16).	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Лупій Богдан Олександрович - Голова Правління; Коломієць Андрій Анатолійович - Член Правління.	Правління Товариства має наступні повноваження (компетенцію): розробляє основні напрямки діяльності та перспективні плани розвитку Товариства, що погоджуються Наглядовою радою та затверджуються Загальними зборами акціонерів; затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для досягнення мети і вирішення завдань Товариства, та забезпечує їх реалізацію; подає пропозиції щодо скликання та проведення Загальних зборів, надає пропозиції щодо включення до порядку денного Загальних зборів додаткових питань; забезпечує виконання рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради; затверджує внутрішні документи Товариства, окрім тих, затвердження яких належить до компетенції Загальних зборів,

	<p>Наглядової ради Товариства; організовує ведення бухгалтерського обліку та фінансової звітності в Товаристві; приймає рішення з питань, винесених на розгляд Головою Правління Товариства; виконує інші функції, віднесені до компетенції Правління Товариства Статутом, іншими внутрішніми документами Товариства. Компетенцію Правління Товариства може бути змінено шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.</p>
--	---

<p>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>В 2019 році Правління, відповідно до покладених на нього завдань, здійснювало керівництво поточною діяльністю ФБ ПФТС, організовувало виконання рішень Загальних зборів та Наглядової Ради та здійснювало реалізацію статутних завдань біржі.</p> <p>Протягом 2019 року було проведено 21 (двадцять одне) засідання Правління ФБ ПФТС, на яких в тому числі розглядалися питання функціонування та розвитку ФБ ПФТС, зокрема:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Межі граничних відхилень ціни (розмірів максимально допустимого відхилення ціни) в заявках учасників торгів з метою забезпечення їх адекватності поточній ринковій ситуації та з урахуванням критеріїв визначення ситуації цінової нестабільності, в тому числі стосовно використання останнього оприлюдненого Національним банком України до початку біржових торгів значення справедливої вартості ОВДП при встановленні меж граничних відхилень ціни для цінного паперу, а також про запровадження додаткової умови щодо позалістингових цінних паперів, а саме про те, що при встановленні максимально допустимих (граничних) відхилень ціни для позалістингового цінного паперу у бік збільшення/зменшення ціни в абсолютному значенні на певний торговельний день необхідно враховувати додаткову умову про те, що ціна в заявках, які виставляються учасниками торгів в торговельній системі Біржі, (в тому числі ціна за умовами заявок РЕПО) не повинні відхилятися у бік збільшення або зменшення на 75% або більше від ціни закриття хоча б одного з п'яти попередніх торговельних днів. - Особливості визначення останньої ціни закриття по випуску амортизаційних облігацій у зв'язку із здійсненням чергового часткового погашення номінальної вартості з метою уникнення впливу, що має не ринковий характер, а пов'язаний виключно із здійсненням чергового часткового погашення номінальної вартості, на значення зміни поточної ціни при фіксації ситуацій цінової нестабільності по випуску амортизаційних облігацій. - Питання впровадження в торговельному терміналі нового функціоналу "Біржові звіти", який дозволяє учаснику торгів присвоювати укладеним договорам внутрішні номери, та
---	---

	<p>пов'язане з цим внесення змін до виписок з переліків біржових контрактів (договорів), які ведуться Біржею.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Забезпечення здійснення учасниками торгів операцій в торговельній системі на підставі договорів субкомісії та пов'язани з цим питання врахування особливостей проведення таких операцій при реєстрації ідентифікаторів рахунків (торговельних рахунків) учасниками торгів, а також внесення змін до виписок з переліків біржових контрактів (договорів), які ведуться Біржею. - Питання забезпечення проведення 46 аукціонів з реалізації цінних паперів, на які звернено стягнення, зокрема організаційні питання проведення аукціонів, а саме необхідність (відповідно до п. 11.2.2. Правил Біржі) затвердження форми заявки на придбання цінних паперів, які подають покупці для участі в аукціоні, а також про доцільність затвердження Регламенту організації та проведення аукціону з реалізації цінних паперів, на які звернено стягнення, та інших документів, які оформлюються в процесі організації проведення аукціону, для зручності потенційних покупців та для використання у роботі відповідальних співробітників Біржі. - Тарифи на послуги Акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС", зокрема про доцільність внесення змін до тарифів з урахуванням збільшення фактичних витрат Біржі при наданні деяких послуг, в тому числі послуг із забезпечення доступу до торговельної системи, оскільки останній раз ці тарифи переглядалися більше ніж 10 років тому. <p>Протягом 2019 року Правління організувало і забезпечило проведення річних Загальних зборів, які відбулись 23.04.2019р. На Загальних Зборах було розглянуто звіти органів управління та контролю ФБ ПФТС, визначено порядок розподілу прибутку і покриття збитків ФБ ПФТС, обрано новий склад Наглядової ради та Ревізійної комісії ФБ ПФТС.</p>
--	---

<p>Оцінка роботи виконавчого органу</p>	<p>Загальними зборами акціонерів 23.04.2019 року було прийнято рішення: затвердити Звіт Правління Акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС" за 2018 рік; річний звіт Акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС"; баланс Акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС" за 2018 рік.</p>
--	--

Примітки

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 5 осіб.

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

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	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	так	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 додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	так	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	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) ні

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 порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Кодекс корпоративного управління, Положення про Комітет Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" з питань аудиту, Положення про Комітет Наглядової ради АТ "Фондова біржа ПФТС" з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та з питань призначень.	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	так
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 проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

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

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)		

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)

1	БОСЕ (ГОНКОНГ) КО., ЛІМІТЕД	2400689	49,90003
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ"	35093832	5,0953

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
32 010	62	Інформація щодо дати та підстави виникнення обмеження відсутня	
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства строком на три роки. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Правління та/або членом Ревізійної комісії Товариства.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

Наглядова рада Товариства має включати щонайменше п'ять незалежних директорів.

Якщо у встановлений Законом України "Про акціонерні товариства" та Статутом Товариства строк загальними зборами не прийняті рішення, передбачені пунктами 11.2.21 та 11.2.22 Статуту, повноваження членів наглядової ради припиняються, крім повноважень з підготовки, скликання і проведення загальних зборів Товариства.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Порядок здійснення повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера може бути визначений Наглядовою радою Товариства.

Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

Кількісний склад Наглядової ради становить 15 (п'ятнадцять) осіб.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, обраного відповідно до вимог закону Загальними зборами Товариства, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання решти членів Наглядової ради, а в разі обрання членів Наглядової ради шляхом кумулятивного

голосування - для обрання всього складу Наглядової ради Товариства.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій. Це положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів згідно з частиною п'ятою статті 53 Закону України "Про акціонерні товариства", може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

У разі якщо незалежний директор протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним пунктом 10-1 статті 2 Закону України "Про акціонерні товариства", він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання відповідного письмового повідомлення Товариству.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону Загальними зборами Товариства кількісного складу, Наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання Загальних зборів Товариства для обрання решти членів Наглядової ради, а в разі обрання членів Наглядової ради Товариства шляхом кумулятивного голосування - для обрання всього складу Наглядової ради, а саме питань, зазначених у підпунктах 2 і 3, 12 та 15 частини другої статті 52 Закону України "Про акціонерні товариства".

Обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління належить до виключної компетенції Наглядової ради.

Голова Правління Товариства є головою колегіального виконавчого органу Товариства і обирається Наглядовою радою на строк, який визначається рішенням Наглядової ради.

Голова Правління обирається за рішенням Наглядової ради, яке приймається в порядку, встановленому Статутом Товариства для прийняття рішень Наглядовою радою.

Голова Правління Товариства входить до членів Правління Товариства за посадою. Інші члени Правління обираються Наглядовою радою за списком, запропонованим Головою Правління Товариства. Голова Правління Товариства включає до списку кандидатури осіб, які відповідають вимогам, встановленим законодавством, Статутом Товариства та внутрішніми документами Товариства.

Повноваження Голови та/або члена Правління Товариства припиняються з моменту прийняття Наглядовою радою або Загальними зборами рішення про відкликання повноважень Голови та/або члена Правління, якщо інший строк припинення повноважень Голови та/або члена

Правління не визначений в самому рішенні Наглядової ради або Загальних зборів про відкликання повноважень Голови та/або члена Правління.

Повноваження Голови Правління припиняються за рішенням Наглядової ради або Загальних зборів з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Ревізійна комісія обирається річними Загальними зборами строком на три роки, у кількості 5 (п'яти) осіб.

Обрання членів Ревізійної комісії здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

У разі, якщо у встановлений цим пунктом строк загальними зборами з будь-яких причин не буде прийнято рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії, повноваження членів Ревізійної комісії продовжуються до моменту прийняття Загальними зборами рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії у повному складі.

Члени Ревізійної комісії обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Членом Ревізійної комісії може бути як акціонер, так і будь-яка особа, запропонована акціонером чи Наглядовою радою у разі відсутності чи недостатньої кількості кандидатів у члени Ревізійної комісії, запропонованих акціонерами.

Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії на необмежену кількість термінів. Термін на який обирається член Ревізійної комісії не може перевищувати 3 (три) років.

Право висувати кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії мають акціонери Товариства та у випадках, передбачених абзацом третім пункту 16.2 Статуту, - Наглядова рада Товариства.

Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

Кількість кандидатів, запропонованих одним акціонером, не може перевищувати кількісного складу Ревізійної комісії.

Пропозиція акціонера про висування кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії повинна відповідати вимогам та подається в порядку, встановленому Положенням про Загальні збори.

Порядок розгляду пропозиції та прийняття рішення щодо неї визначається Положенням про Загальні збори.

Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії та одночасне обрання нових членів. При цьому, рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії може бути прийнято тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
- 5) у разі виникнення обставин, які відповідно до законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови, члена Ревізійної комісії.

У випадках, передбачених пп. 2, 5 пункту 16.4 цього Статуту, член Ревізійної комісії зобов'язаний протягом 5 (п'яти) робочих днів у письмовій формі повідомити Ревізійну комісію, Правління та Наглядову раду Товариства про настання цих обставин.

У разі, якщо в процесі роботи Ревізійної комісії кількість її членів стає меншою половини від загальної кількості, члени Ревізійної комісії, що залишилися у її складі, зобов'язані протягом 5

(п'яти) днів з дати, коли про це стало відомо, надати письмову вимогу до Наглядової ради Товариства про скликання позачергових Загальних зборів з метою обрання нового складу Ревізійної комісії.

Посадова особа Служби внутрішнього аудиту (контролю) Товариства призначається за рішенням Наглядової ради Товариства (з урахуванням встановлених законодавством вимог до такої особи), повноваження посадової особи Служби внутрішнього аудиту (контролю) Товариства діють до моменту її переобрання Наглядовою радою Товариства.

9) повноваження посадових осіб емітента

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів Законом України "Про акціонерні товариства", та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;

затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку

підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;

затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";

прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства" і Статутом Товариства;

обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління;

затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди; затвердження змін та доповнень до контрактів, укладених з Головою та членами Правління;

прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління Товариства;

обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства (окрім Голови та членів Ревізійної комісії Товариства);

призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);

затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;

розгляд звіту Правління та затвердження заходів за результатами його розгляду;

обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";

обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за

результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;

затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього;

визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства" (виключно за умови скасування встановленої чинним законодавством України заборони розподілу прибутку Товариства між його акціонерами);

визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;

вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;

вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";

визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів (виключно за умови скасування встановленої чинним законодавством заборони щодо розподілу прибутку Товариством між його засновниками (акціонерами)) або викупу акцій;

прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

надсилання офerti акціонерам відповідно до статті 65 Закону України "Про акціонерні товариства";

погодження основних напрямків діяльності та перспективних планів розвитку Товариства;

вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом.

Правління Товариства має наступні повноваження (компетенцію):

розробляє основні напрямки діяльності та перспективні плани розвитку Товариства, що погоджуються Наглядовою радою та затверджуються Загальними зборами акціонерів;

затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для досягнення мети і вирішення завдань Товариства, та забезпечує їх реалізацію;

подає пропозиції щодо скликання та проведення Загальних зборів, надає пропозиції щодо включення до порядку денного Загальних зборів додаткових питань;

забезпечує виконання рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради;

затверджує внутрішні документи Товариства, окрім тих, затвердження яких належить до компетенції Загальних зборів, Наглядової ради Товариства;

організовує ведення бухгалтерського обліку та фінансової звітності в Товаристві;

приймає рішення з питань, винесених на розгляд Головою Правління Товариства; виконує інші функції, віднесені до компетенції Правління Товариства Статутом, іншими внутрішніми документами Товариства. Компетенцію Правління Товариства може бути змінено шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

Голова Правління Товариства діє від імені Товариства та вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, Ревізійної комісії, Правління Товариства.

Голова Правління Товариства має наступні повноваження (компетенцію):

скликає засідання Правління Товариства, визначає їхній порядок денний, головує на них та організовує ведення протоколів засідань Правління Товариства;

розподіляє обов'язки між членами Правління Товариства;

пропонує кандидатури членів Правління Товариства для їх призначення Наглядовою радою;

без довіреності діє від імені Товариства, відповідно до рішень Правління, в тому числі представляє інтереси Товариства в будь-яких підприємствах, установах, організаціях, органах державної влади та управління, органах місцевого самоврядування, як в Україні, так і за кордоном, вчиняє від імені Товариства будь-які правочини, в тому числі укладає договори, з урахуванням обмежень, передбачених Статутом, вчиняє інші юридичні дії, видає накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;

з урахуванням обмежень, передбачених Статутом, розпоряджається коштами та майном Товариства, підписує всі документи грошового, матеріального, розрахункового та кредитного характеру;

підписує звіти та баланси Товариства, подає на затвердження Загальних зборів річний звіт та баланс Товариства;

видає довіреності від імені Товариства;

відкриває рахунки Товариству в банківських установах в національній та іноземних валютах з правом розпорядчого підпису; відкриває рахунки Товариству в цінних паперах з правом розпорядчого підпису;

розробляє та затверджує штатний розпис Товариства, затверджує посадові інструкції працівників Товариства, положення про структурні підрозділи Товариства;

приймає на роботу і звільняє з роботи працівників Товариства, керівників філій і представництв Товариства (у випадку їх створення);

застосовує заходи заохочення і накладає стягнення на працівників Товариства та керівників філій і представництв Товариства (у випадку їх створення);

забезпечує дотримання норм законодавства про працю;

забезпечує організацію засідань Наглядової ради, ініціює скликання позачергових засідань Наглядової ради;

представляє Правління Товариства на засіданнях Наглядової ради, Загальних зборах (у разі відсутності Голови Правління Товариства Правління у засіданнях зазначених органів представляє член Правління за дорученням Голови Правління Товариства);

приймає рішення щодо інших питань поточної діяльності Товариства;

здійснює інші дії, передбачені Статутом Товариства.

Виконавчо-розпорядчі функції Голова Правління може виконувати самостійно або доручати їх виконання підлеглим працівникам.

Право першого підпису від імені Товариства на платіжних документах належить Голові Правління Товариства.

До компетенції Ревізійної комісії належить:

о перевірка відповідності документів про фінансово-господарську діяльність Товариства, у тому числі укладених договорів і вчинених правочинів, вимогам законодавства та внутрішніх

документів Товариства;

- о перевірка відповідності порядку ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності відповідним нормативним актам;
- о аналіз фінансового стану Товариства;
- о аналіз своєчасності і правильності розрахунків із бюджетами різних рівнів та акціонерами Товариства;
- о оцінка економічної ефективності фінансово-господарських операцій Товариства.

Компетенція Ревізійної комісії може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

Служба внутрішнього аудиту (контролю) Товариства має наступні функції:

- о нагляд за поточною діяльністю Товариства;
- о контроль за дотриманням законів, нормативно-правових актів органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, та рішень органів управління Товариства;
- о перевірка результатів поточної фінансової діяльності Товариства;
- о аналіз інформації про діяльність Товариства, професійну діяльність його працівників, випадки перевищення повноважень посадовими особами Товариства;
- о виконання інших передбачених законами функцій, пов'язаних з наглядом та контролем за діяльністю Товариства.

На Службу внутрішнього аудиту (контролю) Товариства покладаються такі завдання:

- о сприяння адекватності системи внутрішнього контролю Товариства та операційних процедур;
- о здійснення неупередженої та об'єктивної оцінки фінансової, операційної, інших систем і процедур контролю, оцінка та аналіз виконання посадовими особами і персоналом Товариства установчих документів, внутрішніх документів щодо провадження професійної діяльності на фондовому ринку;
- о впровадження ефективної, достовірної та повної інформаційної системи управління для своєчасного виявлення та усунення недоліків і порушень у здійсненні фінансових операцій;
- о надання на схвалення Наглядовій раді, Голові Правління Товариства пропозицій з оцінки та управління ризиками, з оцінювання розміру, напряму та розподілу ризиків у діяльності Товариства;
- о своєчасне виявлення порушень та недоліків у діяльності Товариства, підготовка пропозицій та опрацювання оптимальних рішень щодо їх ліквідації, усунення причин виникнення порушень та недоліків в процесі діяльності Товариства;
- о розробка рекомендацій з недопущення виникнення негативних наслідків у діяльності Товариства у майбутньому;
- о виявлення в межах своїх повноважень вчинених і запобігання майбутнім порушенням у системі внутрішнього контролю, а також попередження випадків будь-яких ризиків;
- о виявлення сфер потенційних збитків для Товариства, сприятливих умов для шахрайства, зловживань і незаконного присвоєння коштів Товариства;
- о надання Наглядовій раді висновків про результати проведеної перевірки і пропозицій щодо поліпшення діючої системи внутрішнього контролю не рідше ніж один раз на рік.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

Нами здійснена перевірка відповідності інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління та підтверджувальної інформації, отриманої із документів, наданих Товариством, відповідей керівництва Товариства на запити, даних із відкритих джерел, тощо, проведена шляхом співставлення (порівняння) інформації звіту про корпоративне управління та інформації

отриманої аудиторами із різних джерел.

В ході перевірки були використані дані із наступних джерел:

- статут Товариства;
- протоколи загальних зборів акціонерів Товариства, проведених в 2019 році;
- протоколи засідань Наглядової ради Товариства, проведених в 2019 році;
- перелік акціонерів Товариства станом на 31.12.2019 року;
- відповіді на запити аудитора;
- письмові запевнення від Товариства;
- загальнодоступна інформаційна база даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів smida.gov.ua;
- єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та формувань usr.minjust.gov.ua;
- сторінка Товариства, в мережі інтернет: <https://pfts.ua>.

Завдання передбачало виконання процедур для отримання доказів стосовно інформації, наведеної у звіті про корпоративне управління. Вибір процедур залежав від нашого судження, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень інформації внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання звіту про корпоративне управління і документів з метою розробки процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства.

Висновок

На нашу думку, інформація, яка наведена у Звіті про корпоративне управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" за 2019 рік підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах на основі критеріїв пунктів 5-9 частини 3 статті 40і Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

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

Мета провадження діяльності фінансової установи.

Метою (цілями) діяльності товариства є діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку - діяльність організатора торгівлі із створення організаційних, технологічних, інформаційних, правових та інших умов для збирання та поширення інформації стосовно попиту і пропозицій, проведення регулярних торгів фінансовими інструментами за встановленими правилами централізованого укладення і виконання договорів щодо фінансових інструментів, у тому числі здійснення клірингу та розрахунків за ними, та розв'язання спорів відповідно до законодавства.

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.

реєстраційний номер 2400689, БОСЕ (ГОНКОНГ) КО., ЛІМІТЕД (BOCE (HONG KONG) CO., LIMITED), офіс 2107 21/Ф, ЛІППО ЦЕНТР ТАУЕР 2, 89 КВІНСВЕЙ АДМІРАЛІТІ, Гонконг (FLAT/RM 2107 21/F, LIPPO CENTRE TOWER 2, 89 QUEENSWAY ADMIRALTY, HK

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.

Факти порушення членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг відсутні.

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.

Заходи впливу протягом року органами державної влади до фінансової установи не застосовувались.

Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

Наявна в товаристві система управління ризиками передбачає комплекс заходів, направлених на ефективне управління ризиками, що притаманні діяльності товариства. В товаристві функціонує Служба внутрішнього аудиту, до завдань якої, зокрема, належать:

о надання на схвалення Наглядовій раді, Голові Правління Товариства пропозицій з оцінки та управління ризиками; о виявлення в межах своїх повноважень вчинених і запобігання майбутнім порушенням у системі внутрішнього контролю, а також попередження випадків будь-яких ризиків;

о оцінювання розміру, напряму та розподілу ризиків Товариства.

Служба внутрішнього аудиту приймає участь у вдосконаленні систем управління ризиками, внутрішнього контролю з метою забезпечення ефективності процесу управління ризиками.

У випадку, якщо на думку Служби внутрішнього аудиту, стан управління ризиками в діяльності товариства або оцінка ризиків, притаманних діяльності товариства, знаходиться на неналежному рівні, посадова особа Служби внутрішнього аудиту готує та надає Голові Наглядової ради товариства, Голові Правління товариства письмові пропозиції щодо вдосконалення порядку оцінки ризиків та заходів управління ризиками в діяльності товариства.

З метою попередження випадків будь-яких ризиків в діяльності товариства кожний працівник товариства зобов'язаний:

- інформувати Службу внутрішнього аудиту про кожен випадок вчинених порушень в сфері управління ризиками;

- інформувати Службу внутрішнього аудиту про виявлені помилки в заходах, направлених на управління ризиками, а також про виникнення підозри щодо можливих порушень у системі внутрішнього контролю або в сфері управління ризиками з метою запобігання можливим майбутнім порушенням в сфері управління ризиками;

- надавати на вимогу Служби внутрішнього аудиту будь-яку інформацію та документи для здійснення Службою внутрішнього аудиту перевірок системи заходів щодо управління ризиками, притаманних діяльності товариства.

У випадку отримання Службою внутрішнього аудиту інформації про кожен випадок вчинення порушень в сфері управління ризиками, виявлені помилки в заходах, направлених на управління ризиками, а також про виникнення підозри щодо можливих порушень в сфері управління ризиками, Служба внутрішнього аудиту проводить перевірку та інформує про її результати органи управління Товариства в порядку, передбаченому Положенням про Службу внутрішнього аудиту (контролю) товариства.

Пропозиції Служби внутрішнього аудиту щодо відповідних заходів запобігання попередження ризиків, притаманних діяльності Товариства, викладаються у відповідному висновку, який складається за результатами проведеної Службою внутрішнього аудиту перевірки.

Кожний працівник товариства зобов'язаний інформувати Службу внутрішнього аудиту про виникнення нових та зміну існуючих факторів ризиків, притаманних діяльності товариства, а також надавати на вимогу Служби внутрішнього аудиту будь-яку інформацію та документи для

здійснення Службою внутрішнього аудиту оцінювання розміру, напряму та розподілу ризиків Товариства.

У випадку отримання Службою внутрішнього аудиту інформації про виникнення нових та зміну існуючих факторів ризиків, притаманних діяльності товариства, Служба внутрішнього аудиту проводить перевірку та інформує про її результати органи управління товариства в порядку, передбаченому Положенням про Службу внутрішнього аудиту (контролю) товариства.

Інформація 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.

Відповідно до розділу VI Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) Товариства (надалі - Служба внутрішнього аудиту) посадовою особою Служби внутрішнього аудиту Коломійцем Андрієм Анатолійовичем проведений комплексний аналіз діяльності Товариства у 2019 році та відповідна річна перевірка за наступними напрямками:

- о нагляд за поточною діяльністю Товариства;
- о контроль за дотриманням законів; нормативно-правових актів органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, та рішень органів управління Товариства;
- о перевірка результатів поточної фінансової діяльності Товариства;
- о аналіз інформації про діяльність Товариства, професійну діяльність його працівників, випадки перевищення повноважень посадовими особами Товариства;
- о сприяння адекватності системи внутрішнього контролю Товариства та операційних процедур;
- о здійснення неупередженої та об'єктивної оцінки фінансової, операційної, інших систем і процедур контролю, оцінки та аналізу виконання посадовими особами і персоналом Товариства установчих документів, внутрішніх документів щодо провадження професійної діяльності на фондовому ринку;
- о впровадження ефективної, достовірної та повної інформаційної системи управління для своєчасного виявлення та усунення недоліків і порушень у здійсненні фінансових операцій;
- о надання на схвалення Наглядовій раді Товариства пропозицій з оцінки та управління ризиками, з оцінювання розміру, напряму та розподілу ризиків у діяльності Товариства;
- о своєчасне виявлення порушень та недоліків у діяльності структурних підрозділів, підготовка пропозицій та опрацювання оптимальних рішень щодо їх ліквідації, усунення причин виникнення порушень та недоліків в процесі діяльності Товариства;
- о виявлення вчинених і запобігання майбутнім порушенням у системі внутрішнього контролю, а також попередження випадків будь-яких ризиків;
- о розробка рекомендацій з недопущення виникнення негативних наслідків у діяльності Товариства у майбутньому;
- о виявлення сфер потенційних збитків для Товариства, сприятливих умов для шахрайства, зловживань і незаконного присвоєння коштів Товариства;
- о надання Наглядовій раді звітів про результати проведення внутрішнього аудиту (контролю) і пропозицій щодо поліпшення діючої системи внутрішнього контролю не рідше ніж один раз на рік;
- о проведення перевірок з метою здійснення оцінки адекватності та ефективності системи внутрішнього контролю Товариства, її відповідності ступеню потенційного ризику, притаманного діяльності Товариства, а також його оцінки;
- о забезпечення організації постійного контролю за дотриманням працівниками Товариства встановлених процедур проведення операцій, функцій та повноважень згідно з покладеними на них обов'язками;
- о проведення розгляду фактів порушень працівниками Товариства чинного законодавства, у тому числі нормативно-правових актів НКЦПФР та стандартів професійної діяльності, внутрішніх документів, які регулюють діяльність Товариства;

- о інформування Правління Товариства про недопущення дій, результатом яких може стати порушення чинного законодавства, в тому числі нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;
- о розроблення рекомендації щодо усунення виявлених порушень, покращення системи внутрішнього контролю та здійснення контролю за їх виконанням;
- о забезпечення схоронності та повернення одержаних від структурних підрозділів Товариства документів на всіх носіях;
- о виконання інших передбачених законами функцій, пов'язаних з наглядом та контролем за діяльністю Товариства.

Висновки щодо проведеної річної перевірки.

За результатами аналізу отриманої від працівників Товариства інформації про діяльність Товариства у 2019 році та проведеної перевірки Служба внутрішнього аудиту дійшла наступних висновків про діяльність Товариства та його структурних підрозділів у 2018 році:

- Товариство здійснювало свою діяльність відповідно до законів, нормативно-правових актів органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг (Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг) та рішень органів управління Товариства, випадків недотримання Товариством у 2019 році нормативно-правових актів та рішень органів управління Товариства не виявлено; випадки відхилення звичайної поточної діяльності Товариства від передбачених чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства правил та процедур, що регламентують порядок здійснення поточної діяльності Товариства, відсутні;
- фінансова та операційні системи в Товаристві функціонували без порушень, відповідно до чинного законодавства та внутрішніх документів Товариства, будь-яких відхилень у їх функціонуванні не виявлено;
- випадки недотримання працівниками Товариства службових обов'язків, передбачених їх посадовими інструкціями та іншими внутрішніми документами Товариства, що регламентують посадові обов'язки працівників Товариства; випадки перевищення повноважень посадовими особами Товариства, не виявлені;
- програмно-технічний комплекс в Товаристві функціонував без порушень, відповідно до чинного законодавства та внутрішніх документів Товариства. Система підтримки функціонування програмно-технічного комплексу в Товаристві передбачає постійний нагляд та контроль за її функціонуванням та знаходиться на належному рівні. Програмно-технічний комплекс Товариства забезпечує функціонування електронної торговельної системи, а також виконання вимог, установлених Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку для діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку;
- випадки недотримання посадовими особами та персоналом Товариства установчих документів, внутрішніх документів щодо провадження професійної діяльності на фондовому ринку, не виявлені;
- випадки виникнення незапланованих збитків для Товариства, вчинення шахрайства в Товаристві, допущення зловживань і присвоєння коштів Товариства не виявлені.
- випадки порушень та/або недоліки у діяльності структурних підрозділів Товариства не виявлені; випадки недотримання працівниками Товариства встановлених процедур проведення операцій, функцій та повноважень згідно з покладеними на них обов'язками, не виявлені;
- випадки вчинених порушень у системі внутрішнього контролю або в сфері управління ризиками (або підозра щодо можливих порушень), та/або помилки в системі внутрішнього контролю або заходах, направлених на управління ризиками, не виявлені;
- виникнення нових факторів ризику, притаманних діяльності Товариства, та/або зміни існуючих факторів ризиків, притаманних діяльності Товариства, не виявлені.

Висновок щодо стану системи внутрішнього контролю Товариства:

На думку Служби внутрішнього аудиту стан діючої в Товаристві системи внутрішнього

контролю знаходиться на належному рівні, передбачена в Товаристві система внутрішнього контролю забезпечує виконання Службою внутрішнього аудиту покладених на неї функцій, завдань та обов'язків, відповідає чинному законодавству, в тому числі нормативно-правовим актам НКЦПФР, та внутрішнім положенням Товариства.

Передбачена в Товаристві система внутрішнього контролю Товариства забезпечує своєчасне виявлення, усунення та попередження недоліків і порушень у діяльності Товариства, його структурних підрозділів.

На думку Служби внутрішнього аудиту передбачена в Товаристві система внутрішнього контролю Товариства та операційних процедур є адекватною, ефективною та на даному етапі функціонування не потребує вдосконалення.

Стан управління ризиками в діяльності Товариства та оцінки ризиків, притаманних діяльності Товариства, знаходяться на належному рівні.

Служба внутрішнього аудиту Товариства пропонує наступні заходи з мінімізації ризиків, притаманних діяльності Товариства.

До заходів з мінімізації впливу ризику настання неплатоспроможності та банкрутства Товариства можна віднести контроль фінансового стану Товариства, якості його активів, структури капіталу й відповідне коригування у разі появи ознак їх погіршення.

До заходів з мінімізації впливу технічного ризику можна віднести:

- о використання надійних технічних, програмних, інформаційних, технологічних систем і засобів комунікації та зв'язку, які відповідають кількості, складності та обсягу операцій Товариства;

- о забезпечення безперебійного функціонування програмно-технічних засобів та обладнання, за допомогою яких здійснюється операційна діяльність Товариства, у тому числі безперебійного електроживлення;

- о застосування засобів захисту інформації на всіх етапах її обробки та зберігання;

- о дублювання та архівування інформації;

- о організація контролю доступу до інформації та приміщень Товариства сторонніх осіб тощо.

До заходів з мінімізації впливу операційного ризику можна віднести:

- о виважену політику підбору кваліфікованих кадрів, зокрема встановлення жорсткіших критеріїв відбору персоналу та додаткових вимог до його кваліфікації та дисциплінованості;

- о проведення навчання та підвищення кваліфікації персоналу;

- о обмеження доступу до інсайдерської інформації та інформації з обмеженим доступом;

- о перевірку правомірності та безпомилковості проведених операцій;

- о чітке розмежування повноважень та обов'язків окремих структурних підрозділів, а також окремих працівників у складі підрозділу, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними посадовими інструкціями працівників;

- о контроль за дотриманням визначених відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників повноважень та обов'язків.

До заходів з мінімізації впливу правового та репутаційного ризику можна віднести:

- о чітке розмежування повноважень та відповідальності між органами управління, посадовими особами, окремими структурними підрозділами та працівниками Товариства, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників;

- о своєчасне інформування структурних підрозділів та працівників Товариства про зміни у законодавстві, а також у внутрішніх документах Товариства;

- о аналіз скарг та претензій щодо діяльності Товариства з боку клієнтів та контрагентів;

- о розробку типових форм договорів та інших документів тощо.

Діяльність Товариства у 2019 році оцінюється Службою внутрішнього аудиту як задовільна та така, що повністю відповідає чинному законодавству.

Рекомендації з недопущення виникнення негативних наслідків у діяльності Товариства у майбутньому: Служба внутрішнього аудиту звертає увагу на необхідність неухильного дотримання всіма працівниками Товариства чинного законодавства, в тому числі

нормативно-правових актів НКЦПФР, при виконанні службових обов'язків, а також необхідність негайного реагування (сповіщення керівництва Товариства) у випадку виявлення спроб здійснення працівниками Товариства та/або його клієнтами дій, результатом яких може стати порушення чинного законодавства, в тому числі нормативно-правових актів НКЦПФР.

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

У звітному періоді факти відчуження активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті товариства розмір, відсутні.

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

У звітному періоді факти купівлі-продажу активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті товариства розмір, відсутні.

Інформація 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.

Інформація щодо пов'язаних осіб у відношенні до Товариства має наступний вигляд: Члени Правління, Члени Наглядової ради, Члени Наглядової ради Товариства, які є керівниками та/або кінцевими бенефіціарними власниками Членів Біржі.

Члени Правління отримували заробітну плату відповідно до посадових окладів згідно штатного розпису, що за 2019 р. разом з нарахуваннями ЄСВ на фонд оплати праці становить 1881 тис. грн.

Інформація щодо виплат управлінському персоналу співпадає з розкритою вище інформацією щодо виплат даній категорії пов'язаних осіб.

Члени Наглядової ради.

Починаючи з 15.05.2017 р. за рішенням Загальних зборів акціонерів Голові Наглядової ради Товариства здійснюється виплата винагороди. Інші члени Наглядової ради винагороди не отримують.

Винагорода Голові Наглядової ради з нарахуванням ЄСВ за 2019 р. склала 210 тис. грн.

Члени Наглядової ради Товариства, які є керівниками та/або кінцевими бенефіціарними власниками Членів Біржі:

Амітан Олена Анатоліївна - є Генеральним директором та кінцевим бенефіціарним власником Приватного акціонерного товариства "Альтана Капітал", яке має ліцензію на здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами та є Членом Біржі;

Бродович Сергій Васильович - є кінцевим бенефіціарним власником Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАСК-БРОКЕР", яке має ліцензію на здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами та було Членом Біржі;

Волошка Володимир Леонідович - є Генеральним директором Товариства з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "Фаворит", яке має ліцензію на здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами та є Членом Біржі. ТОВ "Фондова компанія "Фаворит" також має ліцензію депозитарної установи та надає Біржі послуги з обслуговування рахунку в цінних паперах.

Умови договорів є стандартними для всіх Членів Біржі.

Операції з вищезазначеними пов'язаними особами наведено в таблиці:

Залишки та операції

з пов'язаними особами	Значення показника (тис. грн.)		
за 2018 р.			
(станом на 31.12.2018 р.)	за 2019 р.		
(станом на 31.12.2019 р.)			
Активи (дебіторська заборгованість)	4	1	
Зобов'язання (кредиторська заборгованість)	38	2	
Доходи від реалізації послуг (послуги з організації торгівлі цінними паперами)			104 84
Адміністративні витрати (витрати на професійні послуги)	433	181	

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

Аудиторська перевірка проведена з дотриманням вимог, які містяться в: о Законі України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"; о Міжнародних стандартах контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг(далі Міжнародні стандарти аудиту або МСА), зокрема, МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудиту", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора"; о Законах України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Про акціонерні товариства". Аудиторський висновок підготовлений з дотриманням вимог законодавства, в тому числі рекомендацій (вимог) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Інформація 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)

"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ (код ЄДРПОУ 23504528, місцезнаходження: 04210, м. Київ, просп. Героїв Сталінграда, буд. 26, кв. 310).

Юридична особа діє на підставі:

Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги №1037 від 26 січня 2006 року, згідно з рішенням Аудиторської Палати України № №321/3 від 28.01.2016р.;

Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язків аудит фінансової звітності), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

Свідоцтва про відповідність системи контролю якості, № 0714, видане рішенням Аудиторської палати України №349/4 від 28.09.2017р.;

Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 370, серія та номер Свідоцтва: П 000370 від 18.03.2016р., термін дії свідоцтва продовжено до 28.01.2021р.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:

загальний стаж аудиторської діяльності;

Зовнішнім аудитором АТ "Фондова біржа ПФТС" є Товариство з обмеженою відповідальністю "Міла - аудит" (код ЄДРПОУ 23504528, місцезнаходження 04210, м. Київ, пр. Г.Сталінграда,10/А, корп. 2, офіс 43), що здійснює діяльність на ринку аудиторських послуг з 1995 року.

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;

Товариство з обмеженою відповідальністю "Міла - аудит" проводило перевірку достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування емітентом фінансової звітності за МСФЗ за 2017 рік станом на 31.12.2017р. та за 2018 рік станом на 31.12.2018р.

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року;

Товариство з обмеженою відповідальністю "Міла - аудит" проводило перевірку проміжної фінансової звітності емітента за I-III квартали 2018 року

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора;

Випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора протягом звітного періоду відсутні.

ротацию аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років;

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма Норма" (код ЄДРПОУ 22858002, місцезнаходження: 04080, м.Київ, вул. Фрунзе, 1-3) проводило перевірку достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування емітентом фінансової звітності за МСФЗ за 2013-2015 роки. Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Євроаудит" (код ЄДРПОУ 30437318, місцезнаходження: м. Київ пр.-т Ак. Глушкова,1). проводило перевірку достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування емітентом фінансової звітності за МСФЗ за 2016 рік. "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ (код ЄДРПОУ 23504528, місцезнаходження 04210, м. Київ, просп. Героїв Сталінграда, буд. 26, кв. 310) проводило перевірку достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування емітентом фінансової звітності за МСФЗ за 2017 рік та за 2018 рік.

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.

У аудитора відсутні факти стягнення, застосовані по відношенню до нього Аудиторською палатою України протягом року. Факти подання недостовірної звітності товариства, що підтверджена аудиторським висновком, у звітному році також відсутні. Вказаних фактів органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, не виявлено.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема: наявність механізму розгляду скарг;

Окрім здійснення товариством захисту прав споживачів фінансових послуг у встановленому законодавством порядку, в товаристві діє Порядок вирішення спорів між членами Акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС" та іншими особами, які мають право брати участь у біржових торгах, який регулює порядок створення та функціонування відповідного органу АТ "Фондова біржа ПФТС", уповноваженого вирішувати спори між членами Біржі та іншими

особами, які мають право брати участь у біржових торгах згідно з законодавством;
порядок розгляду спорів, що виникають при укладенні, розірванні та виконанні біржових контрактів) згідно з Правилами Біржі;
порядок вирішення спорів, пов'язаних з нестандартними та надзвичайними ситуаціями, що виникають на Біржі та пов'язані з укладанням біржових угод контрактів.

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги;

Особою, яка має право розглядати скарги споживачів фінансових послуг, є: Голова Правління АТ "Фондова біржа ПФТС" Лупій Богдан Олександрович.

Крім того, скарги споживачів фінансових послуг, протягом звітного періоду, розглядалися відповідно до Порядку вирішення спорів між членами Акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС" та іншими особами, які мають право брати участь у біржових торгах, Арбітром АТ "Фондова біржа ПФТС" Волошкою Володимиром Леонідовичем.

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг);

У звітному році скарг до товариства стосовно надання фінансових послуг не надходило.

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

Позови до суду стосовно надання товариством фінансових послуг відсутні.

Товариством було залучено суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "Аудиторська фірма "Міла - аудит", який здійснив перевірку інформації, яка включена до складу Звіту про корпоративне управління та висловив думку щодо наданої інформації.

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Прості іменні	32 010	1 000,00	<p>Згідно пунктів 8.6 - 8.13 Статуту Товариства акціонери - власники простих акцій Товариства поряд з правами, які обумовлені в інших статтях Статуту та нормах чинного законодавства, мають право:</p> <p>8.6.1. Брати участь в управлінні Товариством у порядку, передбаченому цим Статутом.</p> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, окрім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>8.6.2. Брати участь у розподілі прибутку Товариства (виключно за умови скасування встановленої чинним законодавством України заборони розподілу прибутку Товариства між його засновниками (акціонерами)).</p> <p>8.6.3. Отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства, в обсязі і в порядку, визначених законодавством України і цим Статутом.</p> <p>8.6.4. Вносити пропозиції на розгляд Загальних зборів та інших органів Товариства.</p> <p>8.6.5. У разі емісії Товариством додаткових акцій користуватися переважним правом на придбання додатково розміщуваних акцій Товариства в кількості, пропорційній частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій крім випадків, коли загальними зборами акціонерів було прийнято рішення про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх емісії.</p> <p>8.6.6. У разі ліквідації Товариства отримувати частину його майна або вартості частини майна Товариства пропорційно до вартості належних їм акцій Товариства в черговості і порядку, передбаченому законодавством України і цим Статутом.</p> <p>8.6.7. Продавати чи іншим чином відчужувати належні їм акції.</p> <p>8.6.8. Вимагати викупу Товариством всіх чи частини належних акціонеру акцій у випадках і в порядку, передбачених законодавством України і цим Статутом.</p>	ні

			<p>8.6.9. Продати акції Товариству в разі, якщо Товариством прийнято рішення про викуп таких акцій відповідно до законодавства.</p> <p>8.6.10. У випадках, передбачених законодавством України, захищати в судовому порядку свої порушені цивільні права, в тому числі вимагати від Товариства відшкодування збитків.</p> <p>8.7. Права акціонерів - власників привілейованих акцій не передбачаються цим Статутом, оскільки привілейовані акції Товариством не випускаються.</p> <p>8.8. Акціонери (акціонер) мають право вносити пропозиції до проекту порядку денного Загальних зборів в порядку, передбаченому законодавством України.</p> <p>8.9. Акціонери (акціонер), які сукупно є власниками 10 або більше відсотків голосуючих акцій Товариства, мають право:</p> <ul style="list-style-type: none">- призначати своїх представників для нагляду за реєстрацією акціонерів, проведенням Загальних зборів, голосуванням та підбиттям його підсумків;- вимагати скликання Загальних зборів, а в передбачених законодавством України випадках - скликати позачергові Збори акціонерів Товариства;- вимагати проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійною комісією або аудитором. <p>8.10. Акціонери (акціонер), які сукупно є власниками більше ніж 10 відсотків акцій Товариства від загальної кількості розміщених голосуючих акцій Товариства, мають право вимагати проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства.</p> <p>8.11. Акціонери - власники простих акцій Товариства поряд із обов'язками, обумовленими в інших статтях цього Статуту та нормах чинного законодавства, зобов'язані:</p> <p>8.11.1. Дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства.</p> <p>8.11.2. Виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства.</p> <p>8.11.3. Виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю.</p> <p>8.11.4. Оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, що передбачені цим Статутом.</p>	
--	--	--	---	--

			<p>8.11.5. Не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</p> <p>8.12. Акціонери Товариства вправі укласти між собою договір відповідно до норм законодавства про акціонерні товариства.</p> <p>8.13. Акціонер вправі продати чи іншим чином відчужити акції Товариства іншим акціонерам, Товариству чи третім особам.</p>	
--	--	--	---	--

Примітки:

--

XI. Відомості про цінні папери емітента
1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
27.06.2012	120/1/2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000050843	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1 000	32 010	32 010 000	100
Опис	Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: протягом звітного періоду купівля-продаж акцій товариства здійснювалась на позабіржовому ринку, станом на кінець звітного періоду, акції товариства не допущені до торгівлі на біржовому ринку. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх ринках не здійснюється. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: протягом звітного періоду факти лістингу-делістингу цінних паперів емітента відсутні. Протягом звітного періоду додаткова емісія цінних паперів товариства, розміщення чи дострокове погашення не здійснювались.								

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Лупій Богдан Олександрович	50	0,1562	50	0
Передерій Любов Михайлівна	50	0,1562	50	0
Усього	100	0,3124	100	0

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Спосіб виплати дивідендів				
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
Опис	В зв'язку із тим, що Законом України "Про цінні папери та фондовий ринок" встановлена пряма законодавча норма про те, що прибуток Товариства спрямовується на його розвиток та не підлягає розподілу між його засновниками (акціонерами), виплата дивідендів із чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку Товариства, а також всі дії, встановлені нормами чинного законодавства про акціонерні товариства щодо здійснення дій, пов'язаних із процедурами складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, процедур по нарахуванню та виплаті дивідендів і т.ін., не застосовуються до фінансово-господарської діяльності Товариства.			

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	390	740	0	0	390	740
будівлі та споруди	266	246	0	0	266	246

машини та обладнання	114	487	0	0	114	487
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	10	7	0	0	10	7
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	390	740	0	0	390	740
Опис	Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): Власні основні засоби не обмежені термінами користування. первісна вартість основних засобів: 1598 тис. грн., ступінь їх зносу: 53,7%, ступінь їх використання: 100%, сума нарахованого зносу: 858 тис. грн., чим зумовлені суттєві зміни у вартості основних засобів: Суттєвих змін у вартості основних засобів не відбулось. У звітному періоді придбано основних засобів на 611 тис. грн. та модернізовано на 14 тис. грн. інформація про всі обмеження на використання майна емітента: Обмеження на використання майна Товариства відсутні. За звітний період Товариство отримало дохід в розмірі 96 тис. грн. від продажу об'єкта основних засобів (група основних засобів - транспортні засоби).					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	39 158	55 294
Статутний капітал (тис.грн)	32 010	32 010
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	32 010	32 010
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).	
Висновок	Розмір статутного фонду (капіталу) товариства становить 32010 тис. грн. та відповідає вимогам чинного законодавства. Вартість чистих активів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФОНДОВА БРЖА ПФТС" станом на кінець звітного періоду перевищує мінімальний розмір статутного капіталу акціонерних товариств згідно чинного законодавства та величину статутного капіталу товариства, що відповідає вимогам чинного законодавства. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримано.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X

у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним 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	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	962	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	962	X	X
Опис	Інші зобов'язання (в т.ч. кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги) складають 962 тис. грн. У емітента відсутні зобов'язання за кредитами, за випусками облігацій, за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за вексями, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23504528
Місцезнаходження	04210, Україна, м. Київ, просп. Героїв Сталінграда, буд. 26, кв. 310
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1037
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2006
Міжміський код та телефон	537-76-52
Факс	537-76-53
Вид діяльності	аудиторські послуги
Опис	Протягом звітного року "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ надавало товариству аудиторські послуги

Повне найменування юридичної особи або прізвище,	Публічне акціонерне товариство
--	--------------------------------

ім'я, по батькові фізичної особи	"Національний депозитарій України
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Тропініна, буд. 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 591-04-04
Вид діяльності	діяльність центрального депозитарію
Опис	Протягом звітного року ПАТ "НДУ" надавало товариству послуги центрального депозитарію

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "Фаворит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23730178
Місцезнаходження	03067, Україна, Солом'янський р-н, м. Київ, Київ вул. Гарматна, 6
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263378
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	(044)455-05-45
Факс	(044)455-05-45
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Протягом звітного року ТОВ "Фондова компанія "Фаворит" надавало товариству послуги депозитарної установи

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	35917889
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, Київ вул. Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263463
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.10.2013
Міжміський код та телефон	(044)585-42-42

Факс	(044)585-42-42
Вид діяльності	професійна діяльність на фондовому ринку - клірингова діяльність
Опис	Протягом звітнього року ПАТ "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" надавало товариству послуги з клірингу та розрахунків за правочинами з цінними паперами, а також послуги щодо обміну інформацією у вигляді електронних документів, необхідно для забезпечення виконання укладених на АТ "Фондова біржа ПФТС" правочинів щодо цінних паперів, за допомогою системи електронного документообігу.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Акціонерна страхова компанія "ІНГО УКРАЇНА"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	16285602
Місцезнаходження	01054, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, Київ вул. Бульварно-Кудрявська, 33
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ 569235
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.01.2011
Міжміський код та телефон	(044) 490-27-44
Факс	(044) 490-27-44
Вид діяльності	обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів
Опис	Протягом звітнього року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалось послугами ПрАТ "АСК "ІНГО Україна" з обов'язкового страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПрАТ "Страхова Компанія "Авангард"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	33152560
Місцезнаходження	01133, Україна, Печерський р-н, м. Київ, вулиця Євгена Коновальця, будинок 32-Б, офіс 1016
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Реєстраційний номер

Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.01.2005
Міжміський код та телефон	(044) 502-22-70
Факс	(044) 502-22-69
Вид діяльності	Страховання пожежних ризиків
Опис	Протягом звітнього року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалось послугами ПрАТ "Страхова Компанія "Авангард з страхування майна (офісні приміщення на 6-му та 7-му поверсі в БЦ "Горизонт" вул. Шовковична, 42-44).

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАСК-БРОКЕР"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34300570
Місцезнаходження	01601, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, пров. Рильський, 6
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Безстрокова
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.04.2016
Міжміський код та телефон	(044) 50-20-075
Факс	(044) 50-20-076
Вид діяльності	Брокерська та дилерська діяльність
Опис	У першому півріччі звітнього року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалась послугами ТОВ "ТАСК-БРОКЕР" по договору маркет-мейкера

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНВЕСТИЦІЙНО-ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ ПРОФІНВЕСТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33601866
Місцезнаходження	04050, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Білоруська, 30
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Безстрокова
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.12.2015
Міжміський код та телефон	044) 461-80-86
Факс	044) 461-80-86
Вид діяльності	Брокерська та дилерська діяльність
Опис	У першому півріччі звітнього року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалась послугами ТОВ

	"ІНВЕСТИЦІЙНО-ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ ПРОФІНВЕСТ" по договору маркет-мейкера.
--	--

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ІФК "АРТ КАПІТАЛ""
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33308667
Місцезнаходження	03151, Україна, Солом'янський р-н, м. Київ, вул. Народного Ополчення, 1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Безстрокова
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.08.2016
Міжміський код та телефон	(044) 490-51-83
Факс	(044) 490-51-83
Вид діяльності	Брокерська та дилерська діяльність
Опис	Протягом звітного року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалась послугами ТОВ "ІФК "АРТ КАПІТАЛ" по договору маркет-мейкера

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "КАПІТАЛ ТАЙМС"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34431730
Місцезнаходження	04071, Україна, Подільський р-н, м. Київ, вул. Ярославська, 58
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Безстрокова
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.04.2016
Міжміський код та телефон	(044) 499-88-34
Факс	(044) 499-88-35
Вид діяльності	Брокерська та дилерська діяльність
Опис	Протягом звітного року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалась послугами ТОВ "КАПІТАЛ ТАЙМС" по договору маркет-мейкера.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Акціонерне товариство "ОТП Банк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21685166
Місцезнаходження	01033, Україна, Голосіївський р-н, м. Київ, вул. Жилянська, 43
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Безстрокова

Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2012
Міжміський код та телефон	(044) 490-05-40
Факс	(044) 490-05-40
Вид діяльності	Брокерська та дилерська діяльність
Опис	Протягом звітного року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалась послугами АТ "ОТП Банк" по договору маркет-мейкера

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство Акціонерний Банк "УКРГАЗБАНК"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
Місцезнаходження	03186, Україна, Солом'янський р-н, м. Київ, вул. Єреванська, 1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Безстрокова
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.02.2015
Міжміський код та телефон	(044) 594-11-30
Факс	(044) 594-11-30
Вид діяльності	Брокерська та дилерська діяльність
Опис	Протягом звітного року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалась послугами АБ "Укргазбанк" по договору маркет-мейкера.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Акціонерне товариство "РАЙФФАЙЗЕН БАНК АВАЛЬ"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
Місцезнаходження	01011, Україна, Печерський р-н, м. Київ, вул. Лескова, 9
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Безстрокова
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.10.2012
Міжміський код та телефон	(044) 495-42-06
Факс	(044) 490-89-39
Вид діяльності	Брокерська та дилерська діяльність
Опис	Протягом звітного року АТ "Фондова біржа ПФТС" користувалась послугами АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК АВАЛЬ" по договору маркет-мейкера

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"	за ЄДРПОУ	21672206
Територія	м.Київ, Печерський р-н	за КОАТУУ	8038200000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Управління фінансовими ринками	за КВЕД	66.11

Середня кількість працівників: 17

Адреса, телефон: 01004 місто Київ, вул. Шовковична, 42-44, (044) 277-50-00

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2019 р.
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	28 321	17 585
первісна вартість	1001	32 478	17 864
накопичена амортизація	1002	(4 157)	(279)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 730	0
Основні засоби	1010	390	740
первісна вартість	1011	1 130	1 598
знос	1012	(740)	(858)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	1	1
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	30 442	18 326

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	0
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	26	13
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	2	14
у тому числі з податку на прибуток	1136	1	1
з нарахованих доходів	1140	0	130
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	469	57
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	25 902	21 576
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	25 902	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2	4
Усього за розділом II	1195	26 401	21 794
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	56 843	40 120

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	32 010	32 010
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	11 829	1 346
Додатковий капітал	1410	64 566	64 566
Емісійний дохід	1411	63 240	63 240
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	260	260
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-53 371	-59 024
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	55 294	39 158

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1 062	492
розрахунками з бюджетом	1620	21	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	356	345
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	110	125
Усього за розділом III	1695	1 549	962
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	56 843	40 120

Керівник

Лупій Б. О.

Головний бухгалтер

Передерій Л. М.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА
БІРЖА ПФТС"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2020
21672206

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік
Форма №2
I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4 525	12 328
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	(0)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	4 525	12 328
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	654	319
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(10 702)	(14 481)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(200)	(247)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(5 723)	(2 081)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	3 933	3 814

Інші доходи	2240	96	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(3 959)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	1 733
збиток	2295	(5 653)	(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	1 733
збиток	2355	(5 653)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-10 483	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	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-10 483	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-10 483	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-16 136	1 733

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	79	155
Витрати на оплату праці	2505	4 443	4 240
Відрахування на соціальні заходи	2510	949	878
Амортизація	2515	508	861
Інші операційні витрати	2520	4 923	8 594
Разом	2550	10 902	14 728

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

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

Керівник

Лупій Б. О.

Головний бухгалтер

Передерій Л. М.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА
БІРЖА ПФТС"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

21672206

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	4 611	11 151
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
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	61 217	13 568
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(5 271)	(8 358)
Праці	3105	(4 635)	(4 419)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 229)	(1 150)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 609)	(1 558)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(60 813)	(12 406)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-7 729	-3 172
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	4 141	3 477
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	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(674)	(580)
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	3 467	2 897
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-4 262	-275
Залишок коштів на початок року	3405	25 902	26 181
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-64	-4
Залишок коштів на кінець року	3415	21 576	25 902

Керівник

Лупій Б. О.

Головний бухгалтер

Передерій Л. М.

зарєєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	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	-10 483	0	0	-5 653	0	0	-16 136
Залишок на кінець року	4300	32 010	1 346	64 566	260	-59 024	0	0	39 158

Керівник

Лупій Б. О.

Головний бухгалтер

Передерій Л. М.

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до фінансової звітності
АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"
(код за ЄДРПОУ 21672206)
за 2019 рік

1. Загальна інформація

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" (далі - АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС", або "Товариство", або "Біржа", або "ПФТС") (ідентифікаційний код юридичної особи 21672206) зареєстроване 20.03.1997 р. (номер запису: 1 070 120 0000 011354) відповідно до чинного законодавства України.

АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" засноване в 1997 р. в формі Дочірнього підприємства. 11 квітня 2008 р. Загальними зборами членів АСОЦІАЦІЇ "ПЕРША ФОНДОВА ТОРГОВЕЛЬНА СИСТЕМА" прийнято рішення про реорганізацію ДП "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" у ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС". У зв'язку із необхідністю приведення діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" 25 грудня 2009 р. Загальними зборами акціонерів ВАТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" прийнято рішення про зміну найменування Товариства на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС". 22 квітня 2011 р. Загальні збори акціонерів ПрАТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" прийняли рішення про зміну типу Товариства з "Приватного акціонерного товариства" на "Публічне акціонерне товариство". 06 вересня 2018 р. Загальні збори акціонерів ПАТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" прийняли рішення про зміну типу акціонерного товариства з "публічного" на "приватне" та назву на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС".

АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" здійснює професійну діяльність з організації торгівлі на ринку цінних паперів України на підставі ліцензії, виданої Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 05.03.2019 р. згідно Рішення № 138 (термін дії ліцензії - необмежений).

Основний вид економічної діяльності - управління фінансовими ринками (за КВЕД - 66.11).

Вищим органом Товариства є Загальні збори Товариства.

Загальний розмір статутного капіталу Товариства становить 32 010 000,00 грн. Статутний капітал сформований та сплачений в повному обсязі.

Кількість працівників Товариства станом на 31 грудня 2019 р. складає 18 осіб.

У Товариства немає відокремлених підрозділів та філій.

Місцезнаходження офісу Товариства - Україна, 01004, м. Київ, вул. Шовковична, буд. 42-44, 6-й поверх.

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про Товариство: <http://www.pfts.ua>.

Фінансова звітність Товариства за 2019 рік затверджена до випуску (з метою оприлюднення) наказом Голови Правління Товариства 12 лютого 2020 р. Ні акціонери, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2. Основні напрямки діяльності та важливі події розвитку компанії

Протягом 2019 р. діяльність Товариства була направлена на зміцнення позицій на ринку; реалізацію договірних відносин з професійними учасниками та державними органами, щодо проведення аукціонів з продажу цінних паперів; забезпечення отримання безстрокової ліцензії

на здійснення професійної діяльності - діяльності з організації торгів на фондовому ринку. Робота у всіх зазначених напрямках була вдалою.

У 2019 р. на ПФТС було укладено 13 791 біржовий контракт на загальну суму 114,9 млрд. грн. (100,7% рівня 2018 р.). ПФТС посіла перше місце серед організаторів торгів цінними паперами за кількістю укладених контрактів в ринкових режимах торгів - 83% (державні облігації - 90%, акції - 80%, корпоративні облігації - 26%) та за обсягом укладених контрактів в ринкових режимах торгів - 55% (державні облігації - 55%, корпоративні облігації - 48% та акції - 47%).

Професійними учасниками ринку - торговцями цінними паперами у 2019 р. була ініційована велика кількість аукціонів з продажу цінних паперів, які знаходяться на балансі Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, та аукціонів з продажу цінних паперів, на які звернено стягнення. В зв'язку з цим відбулося значне поживлення на ринку аукціонів ПФТС. На аукціонах було реалізовано 45 пакетів акцій на загальну суму

43,2 млн. грн. ("+" 137% та "+" 43% по відношенню до показників 2018 р.).

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку 05 березня 2019 р. прийняла рішення № 138 "Про видачу ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС".

За 2019 р. в Товаристві не відбувалось злиття, поділу, приєднання, перетворення чи виділу.

3. 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.

Фінансова звітність Товариства включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (форма № 1);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма № 2);
- Звіт про рух грошових коштів (форма № 3);
- Звіт про власний капітал (форма № 4);
- Примітки до фінансовій звітності відображають основні положення облікової політики Товариства та подані в упорядкованому вигляді, дотримуючись послідовності в кожному звітному періоді.

Перелік та назви форм фінансової звітності відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", та форми Приміток, що розроблені у відповідності до МСФЗ.

Згідно чинного законодавства Товариство складає звітність за МСФЗ.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства 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 чинній редакції, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

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

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

Фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною вартістю, з урахуванням вимог МСФЗ, за винятком оцінки за справедливою вартістю окремих активів та

фінансових інструментів.

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

Керівництво Товариства розробило ряд оцінок і припущень основні з яких - це припущення про безперервність діяльності, суттєвість, доречність та порівнянність. Також вони стосуються відображення в звітності активів і зобов'язань для підготовки даної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від цих оцінок.

Керівництво Товариства оцінює знецінення, визначаючи ймовірність погашення дебіторської заборгованості та відшкодування передплат постачальникам на основі аналізу фінансового стану та історії погашення заборгованості конкретним клієнтом. Якщо б фактичні суми погашеної заборгованості виявилися менше, ніж за оцінкою керівництва, Товариство повинно було б відобразити в обліку додаткові витрати у зв'язку зі знеціненням.

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.

Звітним періодом, за який сформована фінансова звітність Товариства, є період з 01.01.2019 р. по 31.12.2019 р.

Всі показники фінансової звітності наведені станом на 31.12.2019 р. та для порівняння попередніх періодів.

4. Суттєві положення облікової політики

Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти". Оцінка справедливої вартості здійснюється з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості". Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

Загальні положення щодо облікових політик

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

Протягом звітного періоду Товариство дотримувалось наступних принципів діяльності, обліку та складання фінансової звітності: автономність, безперервність, періодичність, нарахування та відповідності доходів і витрат, повного висвітлення, послідовності, превалювання сутності над формою та єдиного грошового вимірника.

Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших

події або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

У Товариства відсутні фінансові активи та фінансові зобов'язання стосовно яких змінилася класифікація у результаті переходу на МСФЗ 9. Тому перехід не вплинув на суму нерозподіленого прибутку.

Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості.

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.

Підходи до розкриття в фінансовій звітності інформації про витрати, які визначені МСБО 1 "Подання фінансової звітності", передбачають необхідність окремого розкриття статей доходів і витрат та неприпустимість їх згортання, за виключенням випадків коли того вимагає або дозволяє МСФЗ. Наприклад, дозволим МСФЗ є згортання статей доходів та витрат за групами подібних операцій, зокрема операції з купівлі-продажу валюти, операції з визнання курсових різниць, операції з реалізації фінансових інструментів, тощо. Згортання доходів та витрат є можливим за умови, коли таке згортання відображає сутність господарської операції. У цьому випадку суб'єкт господарювання розкриває на нетто-основі прибутки або збитки від групи подібних операцій шляхом зменшення доходу на суму пов'язаних з ними витрат, які виникають при здійсненні тієї самої операції. Відображення на нетто-основі передбачає включення до звітності результату групи подібних операцій, отриманого шляхом віднімання від доходів сум витрат, бруто-основа передбачає окреме представлення в звітності доходів та витрат за групами операцій.

Облікові політики щодо фінансових інструментів

Визнання та оцінка фінансових інструментів

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

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

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

- моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами;
- характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

- фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;
- фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю з переоцінкою в іншому сукупному прибутку;
- фінансовий актив, що оцінюється за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

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

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство

оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

Грошові кошти та їх 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 на три місяці з дати придбання.

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

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

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

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

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

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках 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.

Фінансовий актив, що оцінюється за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить депозити, дебіторську заборгованість.

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

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

МСФЗ 9 передбачає триступеневу модель зменшення корисності, яка базується на змінах в кредитній якості інструменту з моменту первісного визнання.

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

Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

Низький кредитний ризик:

- несприятливі зміни економічних і комерційних умов в більш віддаленій перспективі можуть, але не обов'язково, знизити його здатність до виконання зобов'язань.

Суттєве збільшення кредитного ризику:

Товариство констатує суттєве збільшення кредитного ризику за фінансовим інструментом, якщо позичальник прострочив оплату за контрактом більш ніж на 30 днів.

Товариство використовує якісні критерії як вторинний показник суттєвого збільшення кредитного ризику:

- наявні індикатори зовнішнього ринку (процентних ставок, курсів валют);
- відбулися зміни умов договору;
- було змінено управлінський підхід;
- значна зміна кредитного рейтингу фінансового інструменту або позичальника.

Визначення дефолту та кредитно-знецінених активів:

- позичальник більше ніж на 90 днів прострочив оплату за контрактом, і припущення про те, що фінансові активи, які прострочені більше ніж на 90 днів.

Позичальник не відповідає критерію платоспроможності:

- неплатоспроможність позичальника;
- позичальник порушує фінансові умови договору.

Товариство визнає очікувані кредитні збитки за кожним активом на індивідуальній основі.

Списання фінансових активів за рахунок сформованих резервів відбувається за відсутності обґрунтованих очікувань щодо відшкодування їх вартості згідно рішення керівництва Товариства.

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

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

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

Дебіторська заборгованість

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

Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості відбувається за амортизованою вартістю. Для дисконтування дебіторської заборгованості Товариство використовує середню ставку по довгострокових депозитах на дату визнання активу. Якщо середня ставка по довгострокових депозитах на дату визнання активу відрізняється від встановленої договором ставки відсотка, по дебіторській заборгованості менше ніж на +/- 3 пункти, то Товариство вважає вплив дисконтування не суттєвим і дисконтування не проводиться.

Товариство буде дисконтувати короткострокову заборгованість лише в разі гіперінфляції. За відсутності гіперінфляції Товариство вважає вплив часу на вартість грошей за короткостроковими заборгованостями не суттєвим.

Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю з переоцінкою в іншому сукупному прибутку

Фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю.

Товариство може на власний розсуд прийняти під час первісного визнання певних інвестицій в інструменти власного капіталу, які в іншому випадку оцінювалися б за справедливою вартістю через прибуток або збиток, безвідкличне рішення про відображення подальших змін справедливої вартості в іншому сукупному доході.

Товариство на власний розсуд приймає безвідкличне рішення про відображення в іншому сукупному доході змін у справедливій вартості інвестиції в інструмент власного капіталу, що не утримується для торгівлі.

Зобов'язання

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

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

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

Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.

Для дисконтування довгострокової кредиторської заборгованості Товариство використовує середню ставку по довгострокових кредитах на дату визнання активу. Якщо середня ставка по довгострокових кредитах на дату визнання активу відрізняється від встановленої договором ставки відсотка, по кредиторській заборгованості менше ніж на +/- 3 пункти, то Товариство вважає вплив дисконтування не суттєвим і дисконтування не проводиться.

Товариство дисконтує короткострокову заборгованість лише в разі гіперінфляції. За відсутності гіперінфляції товариство вважає вплив часу на вартість грошей за короткостроковими заборгованостями не суттєвим.

Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

Визнання та оцінка основних засобів

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

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

Модель обліку за переоціненою вартістю до основних засобів не застосовується.

Подальші витрати

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

Амортизація основних засобів

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом.

Товариство застосовує наступні терміни корисного використання основних засобів для розрахунку амортизації:

Клас основних засобів	Строк планової корисної експлуатації основних засобів
земля	не амортизується
будівлі та споруди	від 20 років
машини та обладнання (обчислювальна техніка)	від 2 років
транспортні засоби	від 5 років
меблі та приладдя	від 4 років
інші основні засоби (в т.ч. офісне обладнання)	від 12 років

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають коли він стає придатним для використання.

Нематеріальні активи

Облік нематеріальних активів здійснюється за моделями обліку визначеними в МСБО 38 "Нематеріальні активи" з урахуванням положень МСБО 36 "Зменшення корисності активів" з

урахуванням наявності активного ринку на відповідні об'єкти обліку. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

Амортизація нараховується прямолінійним методом. Строки корисного використання нематеріальних активів - від 2 до 10 років. В разі необхідності вони можуть переглядатись, якщо є ймовірність отримання майбутніх економічних вигід і нематеріальний актив буде придатний для використання. Товариство використовує "модель переоцінки" для обліку нематеріальних активів. Модель переоцінки застосовується після того, як актив первісно визнається за собівартістю.

Нематеріальні активи збільшуються за рахунок придбання (договірні відносини) чи генерування власними силами. В останньому випадку собівартість визначається сумою видатків на його розробку (роботи і послуги на створення, матеріали і технічне забезпечення процесу, виплати заробітної плати з нарахуваннями програмістам, тестувальникам, залучення третіх сторін та інші витрати), при цьому нематеріальний актив має відповідати критеріям визнання (впевненість в майбутніх економічних вигодах; контроль над активом; надійна оцінка вартості активу).

Враховуючи специфіку діяльності фондових бірж, нематеріальні активи Товариства, які представлені прикладними програмно-технічними засобами для систематизації та обробки біржової інформації, ведення котирувань та виконання біржових угод, становлять основний виробничий потенціал Товариства.

Від рівня технологічності, продуктивності та захищеності програмно-технічних засобів Товариства залежить ринкова позиція Товариства та обґрунтованість довгострокових планів розвитку.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянutoї балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

Оренда

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

Товариство використовує МСФЗ 16 "Оренда". Оренда це, Договір або частина договору, яка передає право на використання активу (базового активу) протягом періоду часу в обмін на компенсацію.

МСФЗ 16 передбачає необов'язкові звільнення (спрощення) від вимог стандарту, щодо короткострокової оренди та оренди низьковартісних об'єктів оренди. Товариство визнає об'єкти низьковартісними, якщо справедлива вартість предмету договору оренди на дату визнання нижче 5000 долларів.

Оцінюючи, чи є орендар обґрунтовано впевнений у тому, що він скористається можливістю продовжити оренду чи не скористається можливістю припинити дію оренди, суб'єкт господарювання має брати до уваги всі відповідні факти та обставини, які створюють економічний стимул для орендаря скористатися можливістю продовжити оренду чи не

скористатися можливістю припинити дію оренди.

Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного податку. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.

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

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.

Товариство створює резерв забезпечень на виплату відпусток працівникам з врахуванням внесків на соціальне страхування.

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 відпустки.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує єдиний соціальний внесок на заробітну плату працівників. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної плати, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання заробленої відповідно заробітної плати.

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

Доходи та витрати

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

Доходи від реалізації послуг визнається за методом нарахування. Не визнаються доходом отримані авансом платежі. Такі платежі обліковуються як заборгованість за отриманими авансами і враховуються окремо. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню.

При визначенні вартості послуги Товариство відповідно до МСФЗ 15 використовує метод оцінювання за результатом. До методу оцінювання за результатом належить зокрема, аналіз виконання, завершеного на сьогоднішній день, оцінки досягнутих результатів.

Результат надання послуги оформлюється актом виконаних робіт, в якому відображається розрахунок (оцінка) досягнутих результатів на звітну дату.

Дохід від продажу фінансових активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення наведених далі умов:

- суму доходу можна достовірно оцінити;
- ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;
- витрати, які були, або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

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

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виконання зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих

активів.

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 випадку, 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.

Курс іноземних валют до гривні дорівнює офіційному курсу, що встановлюється Національним банком України на відповідну дату. Курси гривні по відношенню до основних валют, які застосовувалися при підготовці цієї фінансової звітності були наступними:

Назва валюти	Курс валюти на 31.12.2018 р. (грн.)	Курс валюти на 31.12.2019 р. (грн.)
Долар США	27,688264	23,6862
Євро	31,714138	26,422
Російський рубль	0,39827	0,3816

Умовні зобов'язання та активи

Товариство не визнає умовні активи та 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.

Застосування нових і переглянутих МСФЗ

З 01.01.2019 р. набрав чинності новий стандарт фінансової звітності МСФЗ 16 "Оренда". МСФЗ 16 замінює діючі вимоги щодо обліку оренди, що містяться у МСБО 17 "Оренда". МСФЗ 16 запроваджує єдину модель обліку орендарями договорів оренди, яка передбачає їх відображення на балансі орендаря, як визнання Активу з права користування, що являє собою право використовувати базовий актив, і Зобов'язання орендаря з лізингу (оренди), що являє собою обов'язок здійснювати орендні платежі. МСФЗ 16 передбачає необов'язкові звільнення (спрощення) від вимог стандарту, щодо короткострокової оренди та оренди низьковартісних об'єктів оренди. Товариство визнає об'єкти низьковартісними, якщо справедлива вартість предмету договору оренди на дату визнання нижче 5000 доларів США. Товариство відображає на операційних витратах договори оренди, щодо яких застосовуються передбачені МСФЗ 16 "Оренда" спрощення та якщо об'єкт оренди не є ідентифікованим, орендодавець має право на заміну та якщо орендар не отримує всі економічні вигоди пов'язані з використання майна.

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 відрізнятися від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

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:

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

Операції, що не регламентовані МСФЗ відсутні.

Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості".

Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

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

- 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

- вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

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

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

Використання ставок дисконтування

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

- вартості грошей у часі;
- вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації;
- фактору ризику або міри ймовірності отримання очікуваних у майбутньому доходів.

Товариство використовує середньозважені ставка за портфелем довгострокових банківських депозитів/кредитів у національній валюті в банках, у яких не введено тимчасову адміністрацію або не запроваджено ліквідаційну комісію. Інформація, що використана для визначення середньозваженої ставки одержана з офіційного сайту НБУ за посиланням <https://bank.gov.ua/statistic/sector-financial/data-sector-financial#2fs> розділ "Статистика фінансових ринків", показник та Вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України (без урахування овердрафту).

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 7 та МСФЗ 13 у Звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

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

Грошові кошти Первісна та подальша оцінка грошових коштів 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

Інструменти капіталу Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив.

Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.

Ринковий, витратний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовується остання балансова вартість, ціни закриття біржового торгового дня

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

Вплив використання закритих вхідних даних для періодичних оцінок справедливої вартості на прибуток або збиток

Товариство здійснює безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань із використанням закритих вхідних даних, які протягом поточного звітного періоду не призвели до зміни розміру прибутку або збитку звітного періоду.

Переміщення між рівнями ієрархії справедливої вартості

У Товариства за звітний період відсутнє переміщення між рівнями ієрархії справедливої вартості.

Розкриття іншої інформації

Оподаткування

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін та угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

Вплив інфляції

Товариство при складанні фінансової звітності за звітний період не застосовувало вимоги МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції", оскільки не ідентифікувало наявності гіперінфляції в економіці України в поточному періоді. І хоча Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Товариства, воно вважає, що вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Товариство здійснює свою діяльність в умовах загальної кризи вітчизняного економічного середовища, яка характеризується обмеженістю внутрішнього інвестиційного потенціалу, низькою привабливістю секторів економіки для інвесторів, зниженням конкурентоспроможності національної економіки, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції, на яку впливає зниження темпів економічного розвитку у світовій економіці та, більшою мірою, суспільно-політичні події в країні. Керівництво не виключає існування ймовірності того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких

заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Кредитний ризик

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

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація (публічна інформація, що розкривається банками щодо звітності тощо) щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступний метод управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років.

Станом на 31.12.2019 р. у Товариства відсутні фінансові активи, які або були прострочені, або знецінилися, кредити, як одержані так і надані, і, відповідно, будь-які застави та інші форми забезпечення.

Ринковий ризик

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

Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок 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 буде використовувати диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

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

Валютні ризики Товариства виникають у зв'язку з володінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті. Товариство у звітному періоді не інвестувало кошти в банківські депозити в іноземній валюті та в цінні папери, номіновані в доларах США.

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.

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.

Основними цілями управління ризиком ліквідності є упередження дефіциту ліквідних коштів для виконання грошових зобов'язань у повному обсязі та в установлені строки, здійснення

невідкладних заходів щодо мінімізації негативних наслідків прояву ризику ліквідності.

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.

Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства у розрізі строків погашення станом на 31.12.2019 р. (в тис. грн.):

до 1 місяця	від 1 до 3 місяців	від 3 місяців до 1 року	всього
128	- 489	617	

Ризик процентних ставок

Ризик процентних ставок - це ризик збитків, який виникає в результаті несприятливих змін процентних ставок (кривих доходності) фінансових інструментів, які придбаються в активи.

Товариство не обліковує активи, розміщених у боргових фінансових інструментах з відсотковою ставкою.

Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід;
- забезпечити належний прибуток завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво Товариства планує здійснювати огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство буде здійснювати регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування.

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

5.1. Основні засоби

Інформація щодо основних засобів на звітні дати наведена в таблиці:

Групування основних засобів	Земля та будівлі		Машини та обладнання		Транспортні засоби		
Меблі та приладдя	Інші основні засоби		Малоцінні	необоротні	матеріальні	активи	
Всього							
(тис. грн.)							
Первісна вартість							
31.12.2018 р.	417	328	157	196	31	1	1130
Надходження	0	625	0	0	0	0	625
Вибуття	0	0	-157	0	0	0	-157
31.12.2019 р.	417	953	0	196	31	1	1598
Накопичена амортизація							
31.12.2018 р.	151	214	157	196	21	1	740
Нарахування	20	252	0	0	2	0	274
Вибуття	0	0	-157	0	0	0	-157
31.12.2019 р.	171	466	0	196	23	1	858
Залишкова вартість							
31.12.2018 р.	266	114	0	0	10	0	390
31.12.2019 р.	246	487	0	0	7	0	740

За 2019 р. Товариство понесло витрати в сумі 611 тис. грн. на придбання об'єктів основних

засобів (група основних засобів - машини та обладнання) та 14 тис. грн. на модернізацію основних засобів (група основних засобів - машини та обладнання).

За 2019 р. Товариство отримало дохід в розмірі 96 тис. грн. від продажу об'єкта основних засобів (група основних засобів - транспортні засоби).

Переоцінка основних засобів у 2019 р. не здійснювалась.

Товариство не має основних засобів у фінансовій оренді.

Амортизаційні відрахування були відображені в складі "Адміністративних витрат".

5.2. Нематеріальні активи

Нижче наводяться дані в розрізі груп нематеріальних активів, які використовувало Товариство в господарській діяльності у 2019 р.:

Групування нематеріальних активів суміжні з ним права (тис. грн.)	Авторське право та
Первісна вартість	
31.12.2018 р. 32478	
Надходження 3938	
Вибуття -8069	
Уцінка-10483	
31.12.2019 р. 17864	
Накопичена амортизація	
31.12.2018 р. 4157	
Нарахування 233	
Вибуття -4111	
31.12.2019 р. 279	
Залишкова вартість	
31.12.2018 р. 28321	
31.12.2019 р. 17585	

У 2019 р. Товариство продовжило реалізацію програми оновлення та модернізації програмних продуктів, які відповідають за функціонування програмного середовища фондової біржі. Метою програми є програмно-технологічне переоснащення Товариства, перехід на більш сучасні програмні продукти, які відповідають сучасним вимогам фондового ринку і підвищують конкурентоспроможність біржі.

В рамках даної програми протягом 2019 р. Товариством було виконано низку заходів, які призвели до зміни структури нематеріальних активів та перегляду їх вартостей, а саме:

- Придбано на умовах простої (невиключної) ліцензії права використання програм для ЕОМ на суму

48 тис. грн.

- В першому кварталі введено в експлуатацію та визнано на балансі з дотриманням вимог п. 71 МСБО 38 "Нематеріальні активи" (виходячи з фактично понесених витрат на створення) з включенням до складу нематеріальних активів новий нематеріальний актив - електронна торговельна система, первісною вартість

1730 тис. грн. Створенням даного нематеріального активу займалася спільна команда співробітників управління інформаційних технологій Товариства разом з фахівцями фондового ринку.

- З початку року розпочата розробка додаткового функціоналу програмних продуктів - електронної торговельної системи та торгового терміналу. Витрати, понесені Товариством на розробку у 2019 р., відносились на рахунок "Капітальні інвестиції - створення нематеріальних активів", а загальна сума склала 2159 тис. грн. Станом на 31.12.2019 р. цей етап розробки даного

додаткового функціоналу програмних продуктів завершений, а вартість торгівельної системи відповідно збільшена. Разом з тим, розробка інших додаткових функціоналів електронної торгівельної системи продовжується.

- На виконання МСБО 38 "Нематеріальні активи" (строк корисної експлуатації нематеріального активу, який походить від договірних чи інших юридичних прав, не повинен перевищувати період чинності договірних або інших юридичних прав) Товариство припинило облік нематеріального активу "Торгове програмне забезпечення" в зв'язку зі закінченням договірних відносин, право використання якого надавалося такими договірними відносинами. Крім цього в МСБО 38 "Нематеріальні активи" зазначено: "визнання нематеріального активу припиняється, якщо від його використання або вибуття не очікуються майбутні економічні вигод". Тому, враховуючи ступінь розвитку та трансформації сучасних торгових систем, доцільність застосування цього нематеріального активу вичерпано, майбутні економічні вигоди не очікуються, а залишкова вартість даного нематеріального активу в сумі 3959 тис. грн. списана на витрати.

- В першому півріччі 2019 р. для визнання обґрунтованого рівня ринкової вартості наявних на балансі нематеріальних активів, Товариством проведена переоцінка нематеріальних активів із залученням професійних оцінювачів та фахівців з рецензування оцінки майна. Метою оцінки було визначення справедливої вартості нематеріальних активів з урахуванням їх функціональних та технічних особливостей. В наслідок проведеної оцінки балансову вартість наявних нематеріальних активів скориговано на 10483 тис. грн.

Амортизаційні відрахування були відображені в складі "Адміністративних витрат".

5.3. Оренда

Товариство є орендарем офісного приміщення за договором укладеним з фізичною особою. Оренда є операційною, з правом подальшого перегляду строку оренди. Орендні платежі за таким договором визнаються як операційні витрати на прямолінійній основі протягом строку дії договору.

Орендоване приміщення знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Шовковична, буд. 42-44, 6-й поверх.

Строк дії договору - до 31.12.2020 р. Враховуючи те, що вплив МСФЗ 16 на фінансову звітність є несуттєвим, Товариство використовує практичну можливість не визнавати право користування активами та зобов'язаннями з оренди.

Товариство здійснює оцінку того, чи зможе скористатись можливістю продовжити чи припинити дію оренди, після того як станеться значна подія або зміна обставин, а також платежі в рахунок штрафів за припинення оренди, тому що умови договору передбачають можливість припинення оренди.

Орендні платежі за 2019 р. склали 1714 тис. грн.

Мінімальні орендні платежі до закінчення дії договору становитимуть 1220 тис. грн.

Договір оренди може бути пролонговано. Умовами договору передбачено коригування вартості оренди пропорційно зміні середньоринкової вартості приміщень.

5.4. Фінансові інвестиції та грошові кошти

Товариство 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. У 2019 р. Товариство не провадило довгострокових фінансових інвестицій. За статтею "Довгострокові фінансові інвестиції" відображається одна акція ПАТ "РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР" на суму 1 тис. грн., що становить частку в розмірі 0,0004% від його статутного капіталу.

Поточні фінансові інвестиції, які належать до категорії "Утримувані для продажу", облік яких ведеться по справедливій вартості, відображаються в статті "Поточні фінансові інвестиції" балансу. У 2019 р. Товариство не провадило поточних фінансових інвестицій.

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.

В Україні існує ризик відсоткових ставок, але його вплив за 2019 р. не був суттєвим.

Складові показника "Грошові кошти та їх еквіваленти" представлені в таблиці:

Види грошових коштів	Значення показника (тис. грн.)	
на 31.12.2018 р.	на 31.12.2019 р.	
Грошові кошти та їх еквіваленти, в т.ч.:	25902	21576
- в національній валюті, в т.ч.:	25098	21546
" депозитні вклади (строк погашення до 3 міс.)	24450	21160
" на поточних рахунках	648	386
- в іноземній валюті, в т.ч.:	804	30
" на поточних рахунках	804	30

Станом на 31.12.2019 р. справедлива вартість грошових коштів та їх еквівалентів дорівнює їх балансовій вартості.

5.5. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та 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.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, за нарахованими доходами та інша дебіторська заборгованість представлені таким чином:

Види дебіторської заборгованості	Значення показника (тис. грн.)	
на 31.12.2018 р.	на 31.12.2019 р.	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	26	13
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	-	130
Інша поточна дебіторська заборгованість	469	57
Інші оборотні активи	2	4
Разом:	497	204

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, Товариство враховує будь-які зміни платоспроможності дебітора за період з дати виникнення заборгованості та до звітної дати.

5.6. Дебіторська заборгованість з бюджетом за податками та іншими розрахунками

Дебіторська заборгованість з бюджетом за податками та іншими розрахунками представлена таким чином:

Види дебіторської заборгованості Значення показника (тис. грн.)

	на 31.12.2018 р.	на 31.12.2019 р.
Дебіторська заборгованість з бюджетом, в т.ч.:	2	14
- податок на прибуток 1	1	
- податок на доходи фізичних осіб	1	1
- податок на додану вартість -		12

5.7. Товарно-матеріальні запаси

Вартість товарно-матеріальних запасів Товариства за звітну дату не є суттєвою та складається з матеріальних цінностей, що використовуються безпосередньо у його господарській діяльності.

5.8. Власний капітал

В фінансовій звітності Товариства обліковувалися наступні елементи власного капіталу:

Склад власного капіталу	Значення показника (тис. грн.)	
на 31.12.2018 р.	на 31.12.2019 р.	
Зареєстрований капітал	32010	32010
Капітал у дооцінках	11829	1346
Додатковий капітал	64566	64566
- Емісійний дохід	63240	63240
Резервний капітал	260	260
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (53371)		(59024)
Разом:	55294	39158

Станом на 31.12.2019 р.:

Зареєстрований капітал Товариства становить 32 010 тис. грн., розділений на 32 010 простих іменних акцій номінальною вартістю 1 000,00 грн. кожна.

Змін в складі зареєстрованого капіталу Товариства за 2019 р. не відбулося.

Протягом 2019 р. капітал в дооцінках зменшився на суму 10 483 тис. грн. за рахунок проведеної Товариством переоцінки нематеріальних активів і на звітну дату склав 1346 тис. грн.

Додатковий капітал в сумі 64 566 тис. грн. сформований за рахунок емісійного доходу в сумі 63 240 тис. грн. та матеріально-технічної допомоги, отриманої через реципієнтів, в сумі 1 326 тис. грн.

Емісійний дохід в сумі 63 240 тис. грн. сформований в ході первинного розміщення додаткового випуску акцій Товариства у 2010 р.

Резервний капітал в сумі 260 тис. грн. сформований внаслідок відрахування в розмірі 5% від чистого прибутку Товариства у 2009-2011 рр. та у 2014 р.

Непокритий збиток на 31.12.2019 р. становить 59 024 тис. грн. та відображає фінансовий результат діяльності Товариства.

5.9. Кредиторська заборгованість (поточні зобов'язання і забезпечення)

Кредиторська заборгованість Товариства представлена наступним чином:

Види зобов'язань і забезпечень	Значення показника (тис. грн.)	
на 31.12.2018 р.	на 31.12.2019 р.	
Поточна кредиторська заборгованість перед постачальниками, за отримані товари, роботи, послуги, в т.ч.:	1062	492
- в національній валюті (українські компанії)	76	3
- в іноземній валюті по курсу НБУ на звітну дату (нерезиденти)	986	489

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, в т.ч.:	21	-
- податок на додану вартість	21	-
Поточні забезпечення, в т.ч.:	356	345
- резерв на оплату відпусток працівників	356	345
Інші поточні зобов'язання, в т.ч.:	110	125
- авансові платежі клієнтів за послуги біржі	110	125
Разом:	1549	962

Балансова вартість кредиторської заборгованості дорівнює її справедливої вартості.

При визначенні погашення іншої кредиторської заборгованості Товариство 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.

У 2019 р. Товариство провело інвентаризацію наявної кредиторської заборгованості і виявило низку кредиторських заборгованостей, за якими вже настав строк погашення і станом на 31.12.2019 р. сплив термін позовної давності. Загальна сума такої заборгованості склала 333 тис. грн. і станом на кінець року списана Товариством шляхом відображення у складі доходу за статтею "Інші операційні доходи".

5.10. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Склад статті "Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" наведено в таблиці:

Статті доходів	Значення показника (тис. грн.)	
за 2018 р.	за 2019 р.	
(станом на 31.12.2018 р.)	(станом на 31.12.2019 р.)	
Послуги з організації торгівлі цінними паперами на фондовому ринку та надання суміжних послуг	9618	2411
Інформаційні послуги щодо результатів торгів на біржі (надання інформації рейтинговим агентствам та іншим користувачам)	2710	2114
Всього:	12328	4525

5.11. Адміністративні витрати

Зміст статті "Адміністративні витрати" має наступний вигляд:

Статті витрат	Значення показника (тис. грн.)	
за 2018 р.	за 2019 р.	
(станом на 31.12.2018 р.)	(станом на 31.12.2019 р.)	
Витрати на утримання основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загальногосподарського призначення (оренда, амортизація, ремонт, страхування майна, комунальні послуги)	2981	2855
Витрати на оплату послуг зв'язку (телекомунікаційні послуги)	650	542
Витрати на професійні послуги (консультаційні, інформаційні, аудиторські, банківські, охоронні, інші витрати)	5214	1505
Витрати на утримання персоналу з нарахуванням ЄСВ на фонд ЗП	5118	5392
Загальні корпоративні витрати (організаційні витрати, витрати на проведення річних та інших зборів органів управління, витрати на відрядження, тощо)	518	408
Всього:	14481	10702

5.12. Інші доходи та інші витрати

По результатах діяльності за 2019 р. Товариство визначило показники інших доходів та витрат, зміст яких вважає за необхідне розкрити додатково в порівнянні з аналогічним періодом 2018 р.:

Найменування показника за 2018 р. (станом на 31.12.2018 р.) (станом на 31.12.2019 р.)	Зміст показника за 2019 р.	Значення показника (тис. грн.)
Інші операційні доходи	Доходи від купівлі-продажу іноземної валюти; доходи від операційних курсових різниць; доходи від відсотків по залишках на поточному рахунку; доходи від списання кредиторської заборгованості перед постачальниками, за отримані товари, роботи, послуги	319 654
Інші операційні витрати	Витрати від операційних курсових різниць; інші витрати операційної діяльності	247 200
Інші фінансові доходи	Доходи від розміщення коштів на депозитних рахунках	3814 3933
Інші доходи	Доходи від продажу необоротних активів -	96
Інші витрати	Витрати від списання необоротних активів	- 3959

5.13. Фінансовий результат до оподаткування

Загальний фінансовий результат до оподаткування представлено в таблиці:

Найменування показника за 2018 р. (станом на 31.12.2018 р.) (станом на 31.12.2019 р.)	Значення показника (тис. грн.) за 2019 р.
Доходи	16461 9208
Витрати	14728 14861
Прибуток/збиток (+/-)	1733 -5653

5.14. Призначення деяких статей Звіту про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів складається прямим методом, із класифікацією на операційну, інвестиційну та фінансову діяльність. Обрана класифікація деяких операцій, по яких МСФЗ (IAS) 7 "Звіт про рух грошових коштів" передбачається вибір: проценти отримані по банківських рахунках, що обліковуються як грошові кошти, класифікуються як надходження від операційної діяльності, проценти отримані по інших депозитах, а також по інших фінансових активах класифікуються як надходження від інвестиційної діяльності, проценти сплачені - як фінансова діяльність.

За 2019 р. в звіті про рух грошових коштів в статтях "Інші надходження" (код рядка 3095 - 61217 тис. грн.) та "Інші витрачання" (код рядка 3190 - 60813 тис. грн.), зазначені суми, що надходили в якості гарантійних внесків для участі компаній в аукціонах Фонду гарантування вкладів фізичних осіб.

5.15. Витрати по податку на прибуток

У 2019 р. Товариство не отримало прибуток до оподаткування.

У зв'язку із тим, що керівництво Товариства в порядку, передбаченому Податковим кодексом України, прийняло рішення про незастосування коригувань фінансового результату з метою оподаткування, то податкові різниці практично відсутні (крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років за його наявності).

5.16. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"
Справедлива вартість активів та зобов'язань в порівнянні з їх балансовою вартістю наведено в таблиці (в тис. грн.):

Види заборгованості	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	на 31.12.2018 р.	на 31.12.2019 р.	на 31.12.2018 р.	на 31.12.2019 р.
Дебіторська	499 218	499 218		
Кредиторська	1193 617	1193 617		

Справедливу вартість кредиторської та дебіторської заборгованості неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

Керівництво 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.

5.17. Інформація щодо пов'язаних осіб та виплат провідному управлінському персоналу

Інформація щодо пов'язаних осіб у відношенні до Товариства має наступний вигляд: Члени Правління, Члени Наглядової ради, Члени Наглядової ради Товариства, які є керівниками та/або кінцевими бенефіціарними власниками Членів Біржі.

Члени Правління отримували заробітну плату відповідно до посадових окладів згідно штатного розпису, що за 2019 р. разом з нарахуваннями ЄСВ на фонд оплати праці становить 1881 тис. грн.

Інформація щодо виплат управлінському персоналу співпадає з розкритою вище інформацією щодо виплат даній категорії пов'язаних осіб.

Члени Наглядової ради.

Починаючи з 15.05.2017 р. за рішенням Загальних зборів акціонерів Голові Наглядової ради Товариства здійснюється виплата винагороди. Інші члени Наглядової ради винагороди не отримують.

Винагорода Голові Наглядової ради з нарахуванням ЄСВ за 2019 р. склала 210 тис. грн.

Члени Наглядової ради Товариства, які є керівниками та/або кінцевими бенефіціарними власниками Членів Біржі:

1) Амітан Олена Анатоліївна - є Генеральним директором та кінцевим бенефіціарним власником Приватного акціонерного товариства "Альтана Капітал", яке має ліцензію на здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами та є Членом Біржі;

2) Бродович Сергій Васильович - є кінцевим бенефіціарним власником Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАСК-БРОКЕР", яке має ліцензію на здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами та було Членом Біржі;

3) Волошка Володимир Леонідович - є Генеральним директором Товариства з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "Фаворит", яке має ліцензію на здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами та є Членом Біржі. ТОВ "Фондова компанія "Фаворит" також має ліцензію депозитарної установи та надає Біржі послуги з обслуговування рахунку в цінних паперах.

Умови договорів є стандартними для всіх Членів Біржі.

Операції з вищезазначеними пов'язаними особами наведено в таблиці:

Залишки та операції
з пов'язаними особами Значення показника (тис. грн.)
за 2018 р.

(станом на 31.12.2018 р.) за 2019 р.

(станом на 31.12.2019 р.)

Активи (дебіторська заборгованість)	4	1		
Зобов'язання (кредиторська заборгованість)	38	2		
Доходи від реалізації послуг (послуги з організації торгівлі цінними паперами)			104	84
Адміністративні витрати (витрати на професійні послуги)	433	181		

В цілому операції з пов'язаними особами за звітний період не мали суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства. Операції з пов'язаними особами, що виходять за межі нормальної діяльності, за звітний період не здійснювались.

5.18. Пруденційні нормативи

Відповідно до Рішення НКЦПФР № 1597 від 01.10.2015 р. (з врахуванням змін) "Про затвердження Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками" Товариство щомісяця розраховує та надає до НКЦПФР пруденційні показники (норматив достатності власних коштів та коефіцієнт покриття операційного ризику станом на кінець останнього дня кожного місяця), які використовуються для вимірювання та оцінки діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку. Станом на 31.12.2019 р. ці показники становили:

Показник	Фактичний показник	Нормативний показник	Примітка
Норматив достатності власних коштів	2,9740	більше 1	умови дотримано
Коефіцієнт покриття операційного ризику	10,6378	більше 1	умови дотримано

5.19. Судові позови

У 2019 р. Товариство було учасником таких судових справ:

Судова справа	Статус Товариства як учасника справи
Справа № 826/16841/16 за позовом Товариства до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про визнання протиправними та скасування рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	Позивач

Майно Товариства не перебуває в заставі і Товариство не є поручителем на користь третіх осіб. У 2019 р. та на момент затвердження звітності судові позови до Товариства не подавались. В ході нормального ведення бізнесу Товариство час від часу може отримати претензії. Виходячи з власної оцінки, а також внутрішніх професійних консультацій, керівництво Товариства вважає, що суттєві збитки за позовами не будуть понесені.

5.20. Події після звітної дати

Після звітної дати не відбулося жодних подій, які справили б істотний вплив на показники фінансової звітності Товариства та вимагають розкриття інформації в примітках до цієї фінансової звітності.

Керівник

Лупій Б.О.

Головний бухгалтер

Передерій Л.М.

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	"Аудиторська фірма "Міла-аудит" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23504528
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310.
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1037
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 0714, дата: 28.09.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2019
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Пояснювальний параграф</p> <p>Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в період, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. Не повне застосування МСФЗ 1 та не повне розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно вимогам МСФЗ є результатом недосконалого законодавства України, яке</p>

		<p>унеможливило вільне застосування всіх МСФЗ. З метою складання фінансової звітності за МСФЗ за 2018 рік, згідно вимог українського законодавства, Товариством було застосовано форми фінансової звітності, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р. №73. Зазначені форми звітності передбачають більш детальне розкриття про активи, зобов'язання, статті доходів та витрат, ніж це передбачено в МСБО 1, але це не викривлює показники фінансового стану Товариства та результатів його діяльності за 2018 рік.</p> <p>Усі процедури по формуванню та сплаті статутного капіталу виконані з дотриманням чинного законодавства України.</p> <p>У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо доказів, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.</p>
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 21/02/20, дата: 12.02.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 12.02.2020, дата закінчення: 16.03.2020
12	Дата аудиторського звіту	16.03.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	40 000,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо річної фінансової звітності</p> <p>АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" код за ЄДРПОУ 21672206 станом на 31.12.2019 р.</p> <p>Наданий незалежною аудиторською фірмою ТОВ "Аудиторська фірма "Міла-аудит"</p>		

2020 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонерам та керівництву
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"
Національній комісії з цінних
паперів та фондового ринку (далі - Комісія)

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" (далі - АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" або Товариство), що складається із:

- " Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 р.;
- " Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2019 р.;
- " Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 р.;
- " Звіту про власний капітал за 2019 р.;
- " Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 р., його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту ("МСА"). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Під час проведення аудиту фінансової звітності, ми визначили, що немає ключових питань з аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Річній інформації емітента цінних паперів за 2019 рік (яка включає у складі Звіту керівництва Звіт про корпоративне управління) відповідно до ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-IV від 23.02.2006 р., але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з

іншою інформацією, зазначеною вище, якщо вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обгрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обгрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обгрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосується аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обгрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських

доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

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

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

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

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

На виконання вимог частини третьої статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р. (далі - Закон №2258-VIII) до Аудиторського звіту, наводимо наступну інформацію:

Інформація про узгодженість Звіту про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період; про наявність суттєвих викривлень у звіті про управління та їх характер:

Звіт про управління Товариством не формується та не подається у відповідності до п.7 ст.11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999 року, адже АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" не належить до категорії середніх або великих підприємств.

Інформація про суттєву невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності юридичної особи, фінансова звітність якої перевіряється, на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності:

Ми звертаємо увагу на пункт 3 Приміток у фінансовій звітності, який зазначає, що фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Аудитори не виявили суттєвої невизначеності, пов'язаної з подіями або умовами, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Іншу інформацію, яка щонайменше має наводитися в Аудиторському звіті згідно частини третьої статті 14 Закону №2258-VIII, наведено в інших параграфах нашого Звіту.

Інші елементи

Основні відомості про Товариство

Назва: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"

Скорочена назва АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"

Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

Форма власності Приватна

Ідентифікаційний код ЄДРПОУ 21672206

Дата державної реєстрації 03.11.2008 р.

Номер державної реєстрації І 070 145 0000 035024

Орган, який видав свідоцтво про реєстрацію Печерська районна у м. Києві державна адміністрація

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

Основні види діяльності

(згідно з довідкою управління статистики): 66.11.Управління фінансовими ринками
Телефон: +38 (044) 277-50-00, +38 (044) 277-50-01

Акціонерне товариство "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" є юридичною особою, має самостійний баланс, круглу печатку та штампи із своїм найменуванням, фірмові бланки, та інші засоби візуальної ідентифікації Товариства, має право відкривати поточні, валютні, депозитні та інші рахунки в банківських установах.

АТ "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" не має відокремлених підрозділів.

Відповідальними за здійснення господарської діяльності Товариства були:

" Голова Правління Товариства - Лупій Богдан Олександрович з 04.09.2015 р. по теперішній час (Наказ № 29 від 04.09.2015 р. згідно протоколу Наглядової ради № 37 від 27.07.2015 р.).

" Головний бухгалтер Товариства - Передерій Любов Михайлівна з 24.05.2011 р. по теперішній час (Наказ № 5-к від 24.05.2011 р. про переведення).

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Міла-аудит"

Код ЄДРПОУ 23504528

Реєстраційні дані Оболонська районна у місті Києві державна адміністрація від 20.09.1995 р.

Юридична адреса 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310.

Місцезнаходження 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43.

Юридична особа діє на підставі:

о Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

о Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язків аудит фінансової звітності), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

о Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

о Свідоцтва про відповідність системи контролю якості, № 0714, видане рішенням Аудиторської палати України №349/4 від 28.09.2017 р., чинне до 31.12.2022 р.;

о Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 370, серія та номер Свідоцтва: П 000370 від 18.03.2016 р., термін дії свідоцтва продовжено до 28.01.2021 р.

Телефон та електронна адреса (044) 537-76-53, 537-76-52, E-mail: af.milaaudit@gmail.com

Дата і номер Договору про надання послуг з аудиту фінансової звітності Договору №16/01/20 від 12 лютого 2020 року.

Дата початку проведення аудиту 12 лютого 2020 року

Дата закінчення проведення аудиту 16 березня 2020 року

Повне ім'я ключового партнера із завдання з аудиту фінансової звітності - Водзінський Василь Володимирович, сертифікат №007570, виданий рішенням Аудиторської палати України №355/2 від 22 лютого 2018 року, номер в Реєстрі АПУ - 100027

Повне ім'я аудиторів із завдання з аудиту фінансової звітності: - Сейко Світлана Ігорівна, сертифікат №006770, виданий рішенням Аудиторської палати України №224/2 від 23 грудня 2010 року, номер в Реєстрі АПУ - 101246

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є

В.В. Водзінський

(Сертифікат аудитора №007570 від 22.02.2018р.
Рішенням АПУ №355/2 від 22 лютого 2018 року)

Директор аудиторської фірми
ТОВ "Аудиторська фірма

"Міла-аудит"

Л.М. Гавриловська

(Сертифікат аудитора серія А №003633 від 14.02.1995 р.,
виданий рішенням АПУ №25 від 14 лютого 1995 року.)

Україна, м. Київ, пр.-т. Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43
16 березня 2020 р.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Голова Правління АТ "Фондова біржа ПФТС" підтверджує, що наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.