

ЗВІТ

Ревізійної комісії ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС» (далі - Товариство)
стосовно перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2013 рік

28 березня 2014 р.

м. Київ

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

Голови ревізійної комісії - Гордієнко Ольги Юрївни;
Члена ревізійної комісії - Сухачева Володимира Вікторовича;
Члена ревізійної комісії - Коваленко Вадима Євгеновича;
Члена ревізійної комісії – Рядько Наталії Василівни;
Члена ревізійної комісії - Параскеви Оксани Павлівни

провели планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства з метою надання Загальним зборам акціонерів Товариства висновку щодо дотримання Товариством вимог законодавства України, адекватності ведення бухгалтерського обліку, достовірності, повноти та точності фінансової звітності ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС» за 2013 рік. Перевірка проводилася відповідно з вимогами Закону України «Про акціонерні товариства».

Основні відомості про ПАТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС»:

Повна назва	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС»
Код ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	Україна, 01004, м. Київ, вул. Шовковична, 42-44
Сплачений статутний капітал	32 010 000,00 грн.
Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців	Серія АД № 466983, дата видачі виписки: 06.02.2014 р.
Ліцензії	Серія АД № 034421 від 11.06.2012 р. на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку.
Основні види діяльності	Діяльність організатора торгівлі і створення організаційних, технологічних, інформаційних, правових та інших умов для збирання та поширення інформації стосовно попиту і пропозиції, проведення регулярних торгів фінансовими інструментами за встановленими правилами, централізованого укладання і виконання договорів щодо фінансових інструментів та розв'язання спорів відповідно до законодавства.

У 2013 році Ревізійна комісія здійснювала плановий контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, використовуючи наступні форми:

- проміжні баланси та звіти про фінансові результати, річну фінансову звітність Товариства;
- виконання бюджету на протязі 2013 року.

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

Під час перевірок запитувалась інформація, що дозволяє оцінити:

- відповідність принципів ведення бухгалтерського та податкового обліку, прийнятої облікової політики Товариства та діючим бухгалтерським стандартам в Україні;
 - контроль за штатною чисельністю Товариства;
 - фінансове становище Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів.
- Основним видом діяльності Товариства в 2013 році була діяльність організатора торгівлі.

Інформаційні джерела при проведенні перевірки діяльності Товариства:

- Баланс Товариства станом на 31.12.2013 р.;
- Звіт про фінансові результати за 2013 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2013 рік;
- Звіт про власний капітал за 2013 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2013 рік;
- Аудиторський висновок Товариства за 2013 рік;
- розшифровки по окремих балансовим рахункам Товариства;
- виконання бюджету Товариства.

Станом на 31.12.2013 р. Товариство має наступні фінансові показники, відображені в балансі та звіті про фінансові результати Товариства за 2013 рік

Показник	2013 рік (тис. грн.)
Усього активів	114858
Нематеріальні активи	33836
Основні засоби	483
Довгострокові фінансові інвестиції	52
Сумарна дебіторська заборгованість	1291
Грошові кошти та їх еквіваленти	78820
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(2066)
Власний капітал	113193
Статутний капітал	32010
Поточні зобов'язання	1665
Фінансовий результат Товариства - Чистий прибуток (збиток)	2300
Штатна чисельність працівників на кінець періоду (осіб)	23
Чисельність працівників, що працюють по договору цивільно-правового характеру, на кінець періоду (осіб)	3

На початок 2013 р. фінансові інвестиції Товариства склали 5468 тис. грн., а саме корпоративні права у Статутному фонді інших юридичних осіб:

1. ТОВ «ПФТС Нові Технології» - 51 тис. грн.;
2. ПрАТ «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» - 5417 тис. грн.

В 2013 р. Товариством були продані 5416 акцій ПрАТ «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» по справедливій вартості на суму 5416 тис. грн. Фінансовий результат по цій угоді дорівнює 0, тому що дані цінні папери були раніше переоцінені по (справедливій) вартості чистих активів ПрАТ «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів».

В результаті сума фінансових інвестицій станом на 31.12.2013 р. зменшилась до 52 тис. грн.

Розмір статутного капіталу Біржі станом на 31.12.2013 р. становить 32010000,00 грн. і складається з 32010 простих іменних акцій номінальною вартістю 1000 грн. кожна (свідчення про реєстрацію випуску акцій реєстраційний № 120/1/2012, дата реєстрації 27.06.2012 р.). Змін в статутному капіталі Товариства не відбувалось.

За результатами діяльності в 2013 р. Товариством отримано чистий прибуток в розмірі 2300 тис. грн. за рахунок операційної діяльності та інших фінансових доходів (відсотки від розміщення вільних коштів). Отриманий прибуток дозволив вдвічі зменшити збиток, отриманий у 2012 році.

ВИСНОВОК РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

За результатами виконання контрольної функції ревізійною комісією встановлено наступне:

Товариство при веденні бухгалтерського обліку діє згідно Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» із змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів фінансової звітності та затвердженої облікової політики.

Отримана під час проведення контрольних функцій інформація дає можливість зробити обґрунтований висновок щодо результатів діяльності Товариства за період з 01.01.2013 р. по 31.12.2013 р., а саме:

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

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

Підписи:

Голови ревізійної комісії — Гордієнко Ольга Юріївна

Члена ревізійної комісії — Сухачев Володимир Вікторович

Члена ревізійної комісії — Коваленко Вадим Євгенович

Члена ревізійної комісії — Рядько Наталія Василівна

Члена ревізійної комісії — Параскева Оксана Павлівна

