

**Акт**  
**документальної ревізії фінансово - господарської діяльності**  
**Приватного акціонерного товариства “Українська міжбанківська**  
**валютна біржа ”**

м.Київ

«22» березня 2018р.

- Ревізія проведена ревізійною комісією в складі:
- Голова – Книш Ігор Володимирович
- Члени комісії: Череватюк Василь Миколайович  
Сауляк Артем Олександрович

згідно Статуту Товариства за період з 01.01.2018 р. по 31.12.2018 р.

У відповідності до Статуту органами управління Товариства є Загальні збори акціонерів, Біржова рада (загальне керівництво), Правління (управління поточною діяльністю). Органом контролю Товариства є Ревізійна комісія.

При перевірці використовувались такі документи:

- статутні документи ПрАТ “УМВБ”,
- протоколи біржового комітету,
- річна фінансова звітність ПрАТ “УМВБ” за 2018 рік, яка складена відповідно до положень-стандартів бухгалтерського обліку України, щоденні оборотні баланси,
- виписки з окремих особових рахунків,
- первинні документи,
- договори за господарськими операціями.

Приватне акціонерне товариство “Українська міжбанківська валютна біржа ” створене на виконання Постанови Правління Національного банку України №50 “Про Українську міжбанківську валютну біржу” від 08.07.93. ПрАТ“УМВБ” діє на підставі Статуту, зареєстрованого Подільською районною державною адміністрацією в м. Києві 03 листопада 2009 року. Згідно з Статутом ПрАТ"УМВБ" є фондовою біржею. Для здійснення професійної діяльності Товариство має всі необхідні дозволи та ліцензії.

ПрАТ “УМВБ” є юридичною особою, має свій неконсолідований баланс та є економічно самостійною організацією, що діє на основі повного господарського розрахунку та самофінансування. Основна діяльність УМВБ у 2017 році здійснювалася у відповідності до чинного законодавства України, Статуту ПрАТ “УМВБ”, рішень Зборів акціонерів та біржового комітету ПрАТ “УМВБ”.

За звітний період Статутний капітал Товариства не змінився та станом на 31.12.2018 р. становить 36 000 000 грн. Статутний капітал сформовано та сплачено у повному обсязі.

Статутний капітал Товариства складається з 360 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 100 грн. кожна. В реєстрі власників простих іменних акцій Товариства станом на 31.12.2018р. зареєстровано 42 акціонера.

№	Назва банку	Кількість акцій	Сумма грн.	%
1	ТОВ "Оаккрофт Інвестментс"	35964	3596400	9.99
2	ПАТ «Сведбанк»	10	1000	0,0028
3	ПАТ "Кредобанк"	100	10000	0,027777
4	ТОВ «Компанія «Основа»	9000	900000	2,5
5	Міжнародний фонд сприяння інвестиціям	10	1000	0,0027777
6	ПАТ "Державний ощадний банк України"	9000	900000	2,5
7	ПАТ «Східно-Український банк "Грант"	5	500	0,001388
8	ПАТ "Перший Український Міжнародний банк"	9000	900000	2,5
9	ТОВ"Українськ.Венчурний Капітал"	4032	403200	1,12
10	ПАТ "Енергобанк"	8900	890000	2,472222
11	ПАТ "УкрСиббанк"	9000	900000	2,5
12	ПАТ КБ "Надра"	9000	900000	2,5
13	ПАТ" Всеукраїнський Акціонерний Банк"	1	100	0,0003
14	ПАТ "Креді Агріколь Банк"	9000	900000	2,5
15	ПАТ Страхова Компанія «АРМА»	1016	101600	0,282222
16	ТОВ"Капітал Траст Сек'юритиз"	20	2000	0,005555
17	ПАТ „Держ.експ.-імпорتنний банк України"	9996	999600	2,776666
18	ПАТ "Укрінком"	10	1000	0,002777
19	АТ "ТАСКОМБАНК)"	20	2000	0,005555
20	ПАТ "Родовід банк "	1800	180000	0,5
21	ПАТ «Банк "Фінанси та кредит"	9996	999600	2,776666
22	ПАТ "Кліринговий Дім"	100	10000	0,027777
23	ПАТ КБ "Правекс – банк"	20	2000	0,005555
24	ПАТ КБ "Експобанк"	1140	114000	0,316666
25	ТОВ «Опціон-фінанс»	200	20000	0,055555
26	ПАТ «АК Промінвестбанк"	10476	1047600	2,91
27	ПАТ КБ "ПриватБанк"	11016	1101600	3,06
28	ПАТ "Райффайзен Банк Аваль"	11016	1101600	3,06
29	ПАТ "Брокбізнесбанк"	100	10000	0,027777
30	ПАТ "Фідобанк"	11016	1101600	3,06
31	ТОВ «ВАТО»	20	2000	0,005555
32	ПАТ КБ "Південкомбанк"	100	10000	0,027777
33	ДФКУ	9100	910000	2,527777
34	ПАТ КБ "Інтербанк"	116	11600	0,032222
35	ПАТ "АПЬТБАНК"	16	1600	0,004444
36	ПАТ «АКБ "Новий"	20	2000	0,005555
37	ПАТ АБ "Укргазбанк"	18000	1800000	5,0
38	Германчук Петро Кузьмович	2	200	0,000555
39	Случ Василь Олексійович	4	400	0,001111
40	Компанія «ЕФ.ТІ.ЕН.Монітор Лтд»	35964	3 596400	9,99
41	Універсальна товарна біржа «Контрактовий дім УМВБ»	35964	3 596400	9,99
42	Гінзбург Олександр Леонідович	89730	8 973000	24,925
	<b>Всього</b>	<b>360 000</b>	<b>36 000 000</b>	<b>100,00%</b>

### Валюта балансу

Станом на 01.01.2019 валюта балансу складає 112,2 млн.грн. В 2017 році валюта балансу складала 114,7 млн.грн.

### Структура активів

Грошові кошти на рахунках на вимогу в банках станом на 01.01.2019р.

складають 1833.0 тис.грн., в т.ч.:

ПУМБ	- 1660,9 тис.грн.
Приватбанк	- 1,5 тис.грн.
Промінвестбанк	- 0,1 тис.грн.
Спецрахунок по ПДВ	- 168,5 тис.грн.

Депозити та карткові рахунки в банках станом на 01.01.2019р. складають 2.0 тис.грн.

Обсяг доходів від розміщення грошових коштів склав 23,0 тис.грн.

Довгострокові фінансові інвестиції – 7 479,0 тис.грн. :

1. Універсальна товарна біржа “Контрактовий дім УМВБ” –7449,0 тис.грн.
2. Нац. депозитарій – 10,0 тис.грн.
3. Кримська міжбанківська валютна біржа – 20,0 тис.грн.

Довгострокова дебіторська заборгованість–2369,9 тис.грн.

Залишок позик, наданих у минулі роки - 139,5 тис.грн. (протягом 2018 року було погашено 0,2 тис.грн. Прострочена заборгованість 65313.00 грн Андронов О.Б.)

Дебіторська заборгованість - 17690,1 тис.грн.,

з якої розрахунки за претензіями (Скрипская Н.А.)- 10 602 108.57 грн.

### Необоротні активи

	Первісна вартість на 01.01.18р.	Первісна вартість на 01.01.19р.	Знос на 01.01.19р.	Залишкова вартість на 01.01.18р.	Залишкова вартість на 01.01.19р.
Основні засоби	165294	165255	84203	84263	81052
Нематеріальні активи	64	99	62	35	37
Капітальні інвестиції	25,4	25,4		25,4	25,4
Всього	165383,4	165379,4	84265	84323,4	81114,4

Витрати на придбання основних засобів у 2017р. склали 36,0 тис.грн. (кондиціонери)

### Структура пасивів:

Станом на 01.01.2019 ПрАТ “УМВБ” структура пасивів є такою:

Власний капітал – 98,4 млн.грн., що становить 87,7% пасивів:

Статутний фонд – 36,0 млн.грн.

Резервний фонд - 4,0 млн.грн.

Капітал в дооцінках – 60,5 млн.грн.

Непокритий збиток – 2,0 млн.грн.

Відстрочені податкові зобов'язання – 13273.0 тис. грн.

Поточні зобов'язання – 406,0 тис. грн.

### Структура доходів ПрАТ “УМВБ” за 2018 рік

<b>Всього:</b>	<b>6141,0 тис.грн</b>
- доходи на ринку ц/п	15,0 тис.грн.
- доходи від надання послуг біржової торгівлі	6100,0 тис.грн.
- відсотки по депозитах та зал. на рах.	23,0 тис.грн.
- інші доходи	3,0 тис.грн.

### Структура витрат ПрАТ “УМВБ” за 2018 рік

<b>Всього:</b>	<b>6202,0 тис.грн.</b>
- основна та додаткова заробітна плата, мат. допомога	2053,0 тис.грн.
- нарахування на заробітну плату	459,0 тис.грн.
- інші операційні витрати	380,0 тис.грн.
в тому числі :	
Юридичні послуги	330,0 тис.грн.
Витрати на підготовку кадрів	14,0 тис.грн.
Витрати на аудит	36,0 тис.грн.
- амортизаційні відрахування	521,0 тис.грн.
- експлуатаційні та госп.витрати	836,0 тис.грн.
- оренда	1785,0 тис.грн.
- витрати на телекомунікації	69,0 тис.грн.
- інші витрати	99,0 тис.грн.

Фінансовий стан товариства на 31.12.2018р., характеризується як стійкий, ліквідність, платоспроможність та наявність власного капіталу для покриття зобов'язань як достатні. Вартість чистих активів Товариства значно перевищує розмір статутного капіталу, а також розмір мінімального статутного капіталу встановленого законодавством України для акціонерних товариств.

Перевіркою відповідності даних аналітичного обліку даним балансу на 1 січня 2019 року розходжень не встановлено. Перевірка обліку витрат показала, що вони здійснені згідно з діючим законодавством та оформлені відповідними документами. Перевірена правильність проведення інвентаризації основних засобів, малоцінних необоротних активів, інвентарю, матеріалів, нематеріальних активів, інших рахунків балансу станом на 01.10.2018 р. Всі матеріальні цінності оформлені

згідно встановленого порядку, розбіжностей фактичної наявності з даними обліку при інвентаризації не встановлено.

### **Результати діяльності ПрАТ “УМВБ”**

Чистий збиток за 2018 рік склав 61,0 тис.грн.

### **Висновки ревізійної комісії:**

Враховуючи викладене, Ревізійна комісія рекомендує Загальним зборам акціонерів:

Затвердити річний звіт ПрАТ “УМВБ” за 2018 рік і баланс з валютою **112163,0** тис. грн. та збитком **61,0** тис. грн.

Голова ревізійної комісії

Книш І.В.

Члени комісії:

Череватюк В.М.

Сауляк А.О.