

ЗВІТ
Ревізійної комісії та висновки по річних звітах та балансу
ПАТ “КМФБ” за 2013 рік.

Ревізійна комісія (далі Комісія) у складі:

Голови Комісії:

Бобриньова Олега Володимировича

Членів комісії:

- Михалюк Вікторії Олександрівни,
- Маслової Марини Анатоліївни

які були обрані загальними зборами акціонерів ПАТ “КМФБ” 23.03.2012р. протокол №1.

Згідно зі Статутом підприємства, Комісією було здійснено перевірку річних звітів і балансу ПАТ “КМФБ” за 2013 рік, а саме:

- Балансу на 31.12.2013 р.;
- Звіту про фінансові результати за 2013 рік ;
- Звіту про рух грошових коштів за 2013 рік;
- Звіту про власний капітал за 2013 рік;
- Приміток до фінансової звітності за 2013 рік;
- Податкового звіту про використання коштів неприбутковими установами і організаціями за 2013 рік;
- Інших форм звітності.

Відповідно до Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.99р. №996-XIV, з 2013 року публічні акціонерні товариства складають фінансову звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ).

Дана фінансова звітність підготовлена бухгалтерією ПАТ „Київська міжнародна фондова біржа” відповідно до норм чинного законодавства.

Для забезпечення безперервного ведення бухгалтерського обліку протягом 2013 року, підприємство застосовувало автоматичну форму обліку із використанням комп’ютерного програмного комплексу «ІС:Підприємство».

ПАТ «КМФБ» внесено до реєстру неприбуткових організацій з ознакою неприбутковості 0011.

Згідно з діючим законодавством, на підприємстві проведено інвентаризацію майна, коштів та фінансових зобов’язань. Інвентаризація запасів проводилась станом на 01.12.13р, основних засобів, нематеріальних активів, капітальних інвестицій – станом на 01.12.13 р., розрахунків з банками, фінансовими та іншими організаціями, витрат майбутніх періодів та резерв майбутніх платежів, розрахункових статей балансу, дебіторської та кредиторської заборгованості – станом на 01.01.14 р.

Нематеріальні активи враховуються згідно з положенням (стандарт) 8 "Нематеріальні активи".

Станом на 31.12.2013 р. на балансі Товариства обліковуються:

Нематеріальні активи:

- | | |
|--------------------------|---------------|
| - первісна вартість | 234 тис. грн. |
| - накопичена амортизація | 216 тис. грн. |
| - залишкова вартість | 18 тис. грн. |

Основні засоби :

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| - по первісній вартості | 412 тис. грн. |
| - знос | 358 тис. грн. |
| - залишкова вартість | 54 тис. грн. |
| - знос основних засобів становить | 87% |

Станом на 31.12.2013 р. дебіторська заборгованість склала:

1. дебіторська заборгованість за розрахунками:

- інша поточна дебіторська заборгованість 96 тис. грн.

Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств становлять 29 346 тис. грн.

Фінансові активи на 31 грудня 2013 р. представлені таким чином:

Фінансові інвестиції, за методом участі в капіталі інших підприємств:	
Частка (23,29%) у статутному капіталі ТОВ «Інформаційно-Експедиторська компанія»	10 415
Частка (38,58 %) у статутному капіталі ТОВ «Кліринговий центр»	46
Частка (14,81%) у статутному капіталі ТОВ «Інженерні мережі»	5 267
Частка (9,93%) у статутному капіталі ТОВ «Житомир-Енергоінвест»	13 300
Частка (4,9%) у статутному капіталі ТОВ «Класична іпотечна компанія»	318
Всього	28 426

При перевірці обліку коштів у касі порушень (п.4 і 8 ст.1 "Порядок ведення касових операцій у народному господарстві України") не встановлено.

Не встановлено також порушень по операціях на розрахункових рахунках в банках.

Розрахунки з бюджетом ведуться вчасно.

Станом на 31.12.2013 р. значиться по балансу зобов'язань на суму 523 тис.грн., а саме :

- поточна кредиторська заборгованість	- 1 тис.грн.,
- розрахунки зі страхування	- 2 тис.грн.,
- розрахунки з оплати праці	- 5 тис.грн.,
- інші поточні зобов'язання	- 515 тис. грн.

Станом на 31.12.13 р. статутний капітал підприємства складає 25 000 тис. грн., оплачений повністю.

Структура статутного капіталу Біржі на 31.12.13р. представлена в таблиці.

№ п/п	Повне найменування юридичної особи чи різвище, ім'я, по батькові фізичної особи власника заявника	Ідентифікаційний код юридичної особи власника заявника	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи власника заявника **	Частка в статутному (складеному) капіталі заявника (грн.)	Частка в статутному (складеному) капіталі заявника (%)
1.	ДП «ЛД-Україна»	31093996	Україна, 04212, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Маршала Малиновського, буд. 12-А	2 350 000,00	9,4000
2.	Публічне акціонерне товариство «Українська інноваційно-фінансова компанія»	25198262	Україна, 04212, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Маршала Малиновського, буд. 12-А	1 414 950,00	5,6598
3.	Товариство з обмеженою відповідальністю «Паритет-П»	25287600	Україна, 04212, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Маршала Малиновського, буд. 12-А	2 350 000,00	9,4000

4.	Товариство з обмеженою відповідальністю «Служба технічного контролю»	32985343	Україна, 03133, м. Київ, Шевченківський р-н, проспект Перемоги, буд.68/1, офіс 62	2 350 000,00	9,4000
5.	Товариство з обмеженою відповідальністю «ВС Енерджі Інтернейшнл Україна»	33947089	Україна, 01004, м. Київ, Шевченківський р-н, бульв. Т. Шевченка/вул. Пушкінська, буд. 5-7/29	2 350 000,00	9,4000
6.	Товариство з обмеженою відповідальністю «ЦУП – Буча»	34613144	Україна, 04212, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Маршала Малиновського, 12-А	2 350 000,00	9,4000
7.	Товариство з обмеженою відповідальністю «Нова фінансова компанія»	31865319	Україна, 04212, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Маршала Малиновського, буд. 12-А	2 350 000,00	9,4000
8.	Товариство з обмеженою відповідальністю «ЛД-Перспектива»	35624120	Україна, 04212, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Маршала Малиновського, буд. 12-А	2 350 000,00	9,4000
9.	Товариство з обмеженою відповідальністю «НАК ПЛЮС»	36386287	Україна, 01010, м. Київ, Печерський р-н, вул.Аніщенка, буд.6, літера А	2 350 000,00	9,4000
10.	Інші			4 785 050	19,1402

Номінальна вартість акцій складає 10,00 гривень за одну акцію.

Фінансові результати характеризуються наступними показниками:

- виручка від реалізації (товарів, послуг, робіт) 4 089 тис.грн.,
- ПДВ 1 тис.грн.
- чистий прибуток від реалізації 4 088 тис.грн.,
- інші операційні доходи 38 тис.грн.,
- Адміністративні витрати 2 147 тис.грн.,
- Інші операційні витрати 62 тис.грн.,
- перевищення доходів над витратами 377 тис. грн.,
- середньоспискова чисельність 10 чоловік,
- середня зарплата 2, 15 тис.грн.

Операційні витрати Товариства за 2013 рік складають 2 209 тис.грн., в т.ч.:

- матеріальних затрат 28 тис.грн.,
- витрат на оплату праці 232 тис. грн.,
- відрахування на соціальні заходи 87тис.грн.,
- амортизація 45 тис.грн.,
- інші операційні витрати 1 817 тис.грн.

Бухгалтерська, податкова й статистична звітність складається вчасно. Ревізійна комісія підтверджує валюту балансу Товариства станом на 31.12.2013 року в сумі 29 909 тис. грн.

Згідно з договором від 20.03.2013р. №170314 Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «Світ» провело аудиторську перевірку фінансової звітності організатора торгівлі ПАТ «КМФБ» за 2013рік.

На думку аудитора:

а) фінансові звіти в цілому справедливо й достовірно відображають інформацію про наявні необоротні та оборотні активи Товариства загальною сумою 29 909 тис. грн. станом на 31.12.2013року відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку;

б) Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку активів та їх відображення в фінансовій звітності станом на 31.12.2013 року.

З урахуванням вищевказаного, Ревізійна комісія підтверджує достовірність річного звіту та балансу ПАТ «КМФБ» і пропонує акціонерам затвердити річний баланс і звіти за 2013 рік.

За дорученням Ревізійної комісії
Член Ревізійної комісії