

Титульний аркуш

30.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 20/04-30/01

(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)

(підпис)

Мелесик Сергій Володимирович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 20064500
4. Місцезнаходження: 01601, Україна, Печерський р-н, м. Київ, пров. Госпітальний, 4-Б
5. Міжміський код, телефон та факс: +38 044 490-57-88, +38 044 490-57-88
6. Адреса електронної пошти: kise@kise-ua.com
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 24.04.2020, Протокол
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):
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

http://kise.com.ua/public/File/Norm_do_cs/kmfb-rik2019.pdf

(URL-адреса сторінки)

30.04.2020

(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	
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	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
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	X
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	X
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)	
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 облигації 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 облигацій 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	
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	
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 X
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:
- Розділи: "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності", "Інформація щодо посади корпоративного секретаря", "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення", "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій", "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", "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів", "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)", "Інформація вчинення значних правочинів або правочинів, щодо яких є заінтересованість, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів", "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не заповнюються, оскільки відповідно до п. 5 гл. 4 розд. II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦБФР від 03.12.2013 № 2826 (зі

змiнами та доповненнями), рiчна iнформацiя емитентiв зазначенi роздiли не включає.

Крiм того:

- Iнформацiя про рейтингове агенство не наводиться, оскiльки вiдповiдно до Закону України "Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Україні" пiдприємство не належить до суб'єктiв, проведення рейтингової оцiнки яких обов'язкове;
- Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емитента не наводиться, оскiльки емитент не має фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв;
- Iнформацiя про штрафнi санкцiї емитента не наводиться, оскiльки штрафнi санкцiї емитента, накладенi органами державної влади у звітному перiодi, вiдсутнi;
- Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не наводиться, оскiльки вiдповiдних змiн протягом звітнього перiоду не було;
- Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емитентом, не наводиться, оскiльки товариство не є емитентом iнших цiнних паперiв, крiм акцiй;
- Iнформацiя про похiднi цiннi папери емитента не наводиться, оскiльки товариство не є емитентом похiдних цiнних паперiв;
- Iнформацiя про придбання власних акцiй емитентом протягом звітнього перiоду не наводиться, оскiльки емитент не здiйснював придбання власних акцiй протягом вказаного перiоду;
- Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емитента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емитента не наводиться, оскiльки iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емитента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емитента вiдсутня;
- Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емитента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емитента не наводиться оскiльки станом на 31.12.2019 р. такi особи вiдсутнi.
- Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емитента не наводиться, оскiльки протягом звітнього перiоду вiдсутнi рiшення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження;
- Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами не наводиться, оскiльки зазначених виплат протягом звітнього перiоду не було;
- Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї та iнформацiя про собiвартiсть реалізованої продукцiї не наводяться, оскiльки емитент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi;
- Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емитента, яка наявна в емитента, не наводиться, оскiльки вiдповiдна iнформацiя у емитента вiдсутня;
- Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емитентом, не наводиться, оскiльки зазначенi договори або правочини вiдсутнi;
- Роздiли звiту: "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй", "Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття", "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття", "Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв", "Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв", "Основнi вiдомостi про ФОН", "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН", "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН", "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН", "Правила ФОН" не заповнюються, оскiльки емитент не здiйснював випуск iпотечних сертифiкатiв, iпотечних облiгацiй, сертифiкатiв ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "КМФБ"

3. Дата проведення державної реєстрації

03.07.1997

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

25000000

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)

5

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

66.11 - Управління фінансовими ринками

66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах

66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та

пенсійного забезпечення

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ПЕРШИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК", МФО 300506

2) IBAN

UA863005060000026500001045650

3) поточний рахунок

UA863005060000026500001045650

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

АТ "ПЕРШИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК", МФО 300506

5) IBAN

UA863005060000026500001045650

6) поточний рахунок

UA863005060000026500001045650

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАСИЧНА ІПОТЕЧНА КОМПАНІЯ"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

34538151

4) Місцезнаходження

04212, м.Київ, Оболонський р-н, вул. Маршала Малиновського, буд. 12-А

5) Опис

Форма участі - Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в

капіталі інших підприємств.

Відсоток частки, що належить емітенту : 4,9%.

Активи, надані емітентом у якості внеску - грошові кошти в розмірі 318 500 грн.

Права, що належать емітенту стосовно управління юридичною особою - відповідно до Статуту юридичної особи.

1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКА ІНФОРМАЦІЙНО-ЕКСПЕДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

30440516

4) Місцезнаходження

04212, м.Київ, вул. Маршала Малиновського,12-А

5) Опис

Форма участі - Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств.

Відсоток частки статутного капіталу, що належить емітенту: 0,56%.

Активи, надані емітентом у якості внеску - грошові кошти в розмірі 7 000 000,00 грн.

Права, що належать емітенту стосовно управління юридичною особою - відповідно до Статуту юридичної особи.

1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

31865319

4) Місцезнаходження

04212, м.Київ, вул. Маршала Малиновського,12-А

5) Опис

Форма участі - Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств.

Відсоток частки статутного капіталу, що належить емітенту: 4,95%.

Активи, надані емітентом у якості внеску - грошові кошти в розмірі 24 750 000,00 грн.

Права, що належать емітенту стосовно управління юридичною особою - відповідно до Статуту юридичної особи.

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін в організаційній структурі ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" протягом 2019 року не відбувалось.

Організаційна структура ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа": Загальні збори

акціонерів; Наглядова рада; Ревізійна комісія; Служба внутрішнього аудиту (контролю); Правління; Голова Правління; Бухгалтерія (Головний бухгалтер); Відділ торгових операцій (Начальник відділу, Заступник начальника відділу, головний спеціаліст)
Існуюча організаційна структура оптимальна для нормальної діяльності емітента.
Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не має.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників - 5 осіб.

Позаштатні працівники, за сумісництвом, та ті, які працюють на умовах неповного робочого дня відсутні.

Витрати на оплату праці збільшились. За аналогічний період попереднього року витрати на оплату праці були 281 тис. грн., а за звітний період 300 тис. грн.

Кадрова програма емітента спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента:

- кожні три роки працівники ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" проходять сертифікацію осіб, що здійснюють професійну діяльність з цінними паперами в Україні;
- кожні три роки Головний бухгалтер ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" проходить підвищення кваліфікації, шляхом підготовки за типовою програмою професійної підготовки бухгалтерів професійних учасників фондового ринку;
- кожні три роки Голова Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (відповідальний працівник за проведення фінансового моніторингу) проходить атестацію з питань фінансового моніторингу професійних учасників ринку цінних паперів.

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
Емітент не належить до будь-яких об'єднань 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

Емітент у звітному році не проводив спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітнього періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

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

Основні принципи ведення та організації бухгалтерського обліку у Товаристві в цілому відповідають вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року №996-XIV (із змінами та доповненнями) та Міжнародним стандартам бухгалтерського обліку. Облік повністю автоматизований. Організація бухгалтерського обліку, аналізу та контролю у Товаристві здійснювалась згідно Наказу про облікову політику від 02.01.2019 року №04/01/19, затвердженому керівником підприємства. У звітному році зміни до Наказу про облікову політику не вносились.

Ведення бухгалтерського обліку покладено на Головного бухгалтера та бухгалтера товариства. Нарахування зносу основних засобів в бухгалтерському обліку здійснюється з використанням прямолінійного методу. Придбані (отримані або виготовлені) запаси оприбутковуються на баланс за первісною вартістю. Фінансові інвестиції оцінюються по собівартості. Облік є безперервним, а відображення господарських операцій станом на 31.12.2019 року згідно чинного Плану рахунків бухгалтерського обліку, адекватним.

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

Види діяльності ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" за КВЕД:

66.11 Управління фінансовими ринками

66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах

66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування

73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки.

Головний напрямок діяльності ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" - здійснення професійної діяльності на фондовому - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку.

Однак, дія ліцензії закінчилася 10 серпня 2017 року. 07.11.2017 р. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було прийнято рішення № 791 про відмову ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" у видачі ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку. Протягом 2019 року вносились зміни до Статуту та Правил ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" відповідно до законодавства, то ж плануємо подавати документи на отримання Ліцензії та відновити професійну діяльність на фондовому ринку.

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

Станом на 31.12.2019 р. фінансові інвестиції ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" складають:

- ТОВ "Класична іпотечна компанія" (4,9%) 318 500,00 грн. Інвестиції здійснені виключно грошовими коштами.
- ТОВ "Нова фінансова компанія" (4,95%) 24 750 000,00 грн. Інвестиції здійснені виключно грошовими коштами.
- ТОВ "УКРАЇНСЬКА ІНФОРМАЦІЙНО-ЕКСПЕДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ" (0,56%) 7 000 000,00грн. Інвестиції здійснені виключно грошовими коштами.

Станом на кінець звітного періоду ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не планувало будь-яких значних інвестицій або придбань, пов'язаних з господарською діяльністю.

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

Орендованих основних засобів не має. Активи товариства утримуються на балансі, основні засоби знаходяться за місцезнаходженням ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" - 01601, м. Київ, пров. Госпітальний,4- Б. Ступінь зносу основних засобів 94%. Виробничі потужності товариства у вигляді програмно-технічних засобів повністю використовуються для забезпечення господарської діяльності. ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не здійснює діяльності промислового характеру, яка б впливала на екологічну ситуацію. Плани щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів не прогнозувалися.

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

На діяльність емітента впливає недосконалість чинного законодавства, що регламентує діяльність професійних учасників фондового ринку, а також недостатня інвестиційна привабливість України. Емітент у 2019 році не здійснював свою професійну діяльність у зв'язку з відсутністю ліцензії.

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

Оскільки на даний момент відсутня Ліцензія, відповідно ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не здійснює професійну діяльність, а отже надходження від основної діяльності відсутні.

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

Всі договори на кінець звітного періоду виконані та закриті. Портфельних замовлень не передбачається.

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)

Оскільки до Статуту та Правил ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" були внесені всі необхідні зміни, то ж ми повні сподівань, що у 2020 році емітенту нарешті вдасться отримати безтермінову Ліцензію на здійснення професійної діяльності з організації торгівлі цінними паперами та не тільки повернутись на ринок, але й знову зайняти лідируючі позиції на ньому.

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

Політика щодо досліджень та розробок емітента не ведеться.

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

Розрахункова вартість чистих активів на кінець звітного періоду становить 29 577 тис.грн. Заявлений статутний капітал становить 25 000 тис.грн. Неоплаченого капіталу на кінець звітного періоду немає. Розрахункова вартість чистих активів вища за суму статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 Цивільного кодексу України.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	Загальні збори акціонерів Товариства є вищим органом Товариства. Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори акціонерів (річні Загальні збори акціонерів). Річні Загальні збори акціонерів проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним року. Усі інші Загальні збори акціонерів, крім річних, вважаються позачерговими. Право участі у Загальних зборах акціонерів належить особам, які включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представникам. Перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерів, складається станом на 24 годину за 3 робочих дні до дня проведення таких Зборів у порядку, встановленому законодавством України про депозитарну систему України.	Станом на 31.12.2019 р. у відповідності до даних Реєстру власників іменних цінних паперів, виданого ПАТ "Національний депозитарій України", загальна кількість акціонерів (юридичних і фізичних осіб) -272.
Наглядова Рада	Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної чинним законодавством України, цим Статутом, Положенням про Наглядову раду, здійснює управління Товариством, контролює та регулює діяльність Правління Товариства. Кількісний склад Наглядової ради становить 3 особи. До	Станом на 31.12.2019 р. персональний склад Наглядової ради: члени Наглядової ради - Борисюк Юлія Олександрівна, Юркова Олена Вікторівна, Гриб Світлана Григорівна.

	<p>складу Наглядової ради обрані: 3 представника акціонера Товариства. Структура Наглядової ради: Голова Наглядової ради, члени Наглядової ради.</p>	
Правління Біржі	<p>Правління є виконавчим колегіальним органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, організовує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради, організовує формування необхідних для здійснення статутної діяльності Товариства фондів та несе відповідальність за ефективність роботи Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства. Наглядовою радою визначено кількісний склад Правління - 3 особи. Структура Правління: Голова Правління, члени Правління.</p>	<p>Станом на 31.12.2019 р. персональний склад Правління: Голова Правління - Мелесик Сергій Володимирович, члени Правління- Мірошник Ганна Михайлівна, Клімовська Марина Віталіївна.</p>
Ревізійна комісія	<p>Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді Товариства. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. Кількісний склад Ревізійної комісії становить 3 особи.</p>	<p>Станом на 31.12.2019 р. персональний склад Ревізійної Комісії: члени Ревізійної Комісії- Михалюк Вікторія Олександрівна, Волкова Інга Юріївна.</p>

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	Мелесик Сергій Володимирович	1980	Вища	22	Голова Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа"	10.06.2016, До моменту прийняття Наглядовою Радою рішення про припинення повноважень
1	<p>Опис: 24 квітня 2009 року рішенням чергових загальних зборів акціонерів ВАТ "Київська міжнародна фондова біржа" протокол №1/09 було призначено Заступника Голови Правління - Мелесика Сергія Володимировича. 02 липня 2012 року на Засіданні Біржової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол №5) було переобрано на посаду Заступника Голови Правління - Мелесика Сергія Володимировича, у зв'язку із закінченням попереднього терміну перебування на посаді. 08 липня 2015 року на Засіданні Біржової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол №3) було переобрано на посаду Заступника Голови Правління - Мелесика Сергія Володимировича, у зв'язку із закінченням попереднього терміну перебування на посаді. 11.04.2016 року Біржовою радою ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" прийнято рішення (протокол №15 від 11.04.2016 року) покласти виконання обов'язків Голови Правління ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" на Заступника Голови Правління Мелесика Сергія Володимировича з 13 квітня 2016 року. 09 червня 2016 р. на Засіданні Біржової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол №21) обрано Головою Правління ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" з 10 червня 2016 р. Обрано терміном на 3 роки. 06 червня 2019 р. на Засіданні Наглядової ради ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 06 червня 2019 р.) постановили, що повноваження дійсні до моменту прийняття Наглядовою радою рішення про припинення повноважень Керівника. Мелесик С.В. володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,00008 %. Згоди на розкриття паспортних даних Мелесик С.В. не надав. Повноваження та обов'язки Мелесика С.В. визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Винагорода виплачується згідно з контрактом, у вигляді заробітної плати, відповідно до штатного розпису ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". У Мелесика С.В. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи Мелесика С.В. 22 років. Мелесик С.В. на ПрАТ "КМФБ" працює 16 років. Голова ліквідаційної комісії ТОВ "БЕСТ БІД".</p>						
2	Член Правління, Головний бухгалтер	Мірошник Ганна Михайлівна	1965	Вища	35	Головний бухгалтер ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа"	28.03.2018, 3 роки
2	<p>Опис: 24 квітня 2009 року рішенням чергових загальних зборів акціонерів ВАТ "Київська міжнародна фондова біржа" протокол №1/09 було призначено Члена Правління - Мірошник Ганну Михайлівну. 02 липня 2012 року на Засіданні Біржової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа"</p>						

<p>(протокол №5) було переобрано на посаду Члена Правління - Мірошник Ганну Михайлівну, у зв'язку із закінченням попереднього терміну перебування на посаді. 08 липня 2015 року на Засіданні Біржової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол №3) було переобрано на посаду Члена Правління - Мірошник Ганну Михайлівну, у зв'язку із закінченням попереднього терміну перебування на посаді. 27 березня 2018 року рішенням Наглядової ради ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 27.03.2018 р.) обрано членом Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" - Мірошник Ганну Михайлівну з 28.03.2018 р. Мірошник Г.М. часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Згоди на розкриття паспортних даних Мірошник Г.М. не надала. Повноваження та обов'язки Члена Правління визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Обов'язки Головного бухгалтера визначені Посадовою інструкцією Головного бухгалтера. Винагорода, як Члену Правління, виплачується відповідно до контракту. Винагорода Головному бухгалтеру у вигляді заробітної плати, відповідно до штатного розпису ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". У Мірошник Г.М. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи Мірошник Г.М. більше 35 роки. Мірошник Г.М. на ПрАТ "КМФБ" працює більше 11 років на посаді Головного бухгалтера. Також працює Головним бухгалтер ТОВ "ПАРИТЕТ-П" та ТОВ "ІНТЕРЕНЕРГОПОСТАЧ" за сумісництвом.</p>							
	Член Правління	Клімовська Марина Віталіївна	1985	Вища	13	Член Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа"	28.03.2018, 3 роки
3	<p>Опис: 27 березня 2018 року рішенням Наглядової ради ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 27.03.2018 р.) обрано членом Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" - Клімовську Марину Віталіївну з 28.03.2018 р. Обрано терміном на 3 роки. Клімовська М.В. часткою в статутному капіталі не володіє. Згоди на розкриття паспортних даних Клімовська М.В. не надала. Повноваження та обов'язки Члена Правління визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Правління ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Винагорода, як Члену Правління, виплачується відповідно до контракту. У Клімовської М.В. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає. Протягом останніх п'яти років обіймала наступні посади: 2013-2014 р. Провідний спеціаліст відділу торгових операцій, 2014-2015 р. Спеціаліст відділу інформаційно-технічного забезпечення, 2015-2016 р. Провідний спеціаліст відділу інформаційно-технічного забезпечення, 2016 р. в.о.начальника відділу торгових операцій та Начальник відділу торгових операцій ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Загальний стаж роботи - 13 років.</p>						
	Член Наглядової ради	Юркова Олена Вікторівна	1979	Вища	18	Начальник відділу фінансових операцій ТОВ "Нова фінансова компанія"	17.01.2019, 3 роки
4	<p>Опис: 06 квітня 2016 року рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 06.04.2016 р.) Юркову Олену Вікторівну - представника акціонера ТОВ "Найкращий дім" обрано Членом Наглядової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа". 25 квітня 2017 року рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 25.04.2017 р.) було переобрано членом Наглядової ради Товариства - Юркову Олену Вікторівну ,представника акціонера ТОВ "ГК "РУСЬ". Згідно рішення Загальних зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства "КИЇВСЬКА МІЖНАРОДНА ФОНДОВА БІРЖА" (далі - Товариство) від 24.04.2018 р. (протокол б/н від 24.04.2018 р.) з моменту реєстрації нової редакції Статуту Товариства, переобрано членом Наглядової ради Товариства - Юркову Олену Вікторівну. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "ГК "РУСЬ". Обрано терміном на 3 роки. Часткою в статутному капіталі ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не володіє. Згоди на розкриття паспортних даних Юркова О.В. не надала. Повноваження та обов'язки Члена Наглядової ради визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Наглядову раду ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 18 років.</p>						

	Протягом останніх п'яти років обіймала наступні інші посади: Начальник відділу фінансових операцій ТОВ "Нова фінансова компанія" (місцезнаходження: Україна, 04212, м. Київ, вул. Маршала Малиновського, 12-А)						
	Член Наглядової ради	Гриб Світлана Григорівна	1967	Вища	26	Начальник відділу реєстрації прав власності на цінні папери ТОВ "Венчурні інвестиційні проекти"	17.01.2019, 3 роки
5	<p>Опис: 06 квітня 2016 року рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 06.04.2016 р.) Гриб Світлану Григорівну - представника акціонера ТОВ "УІФК-Інвест" обрано Членом Наглядової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа". 25 квітня 2017 року рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 25.04.2017 р.) було переобрано членом Наглядової ради Товариства - Гриб Світлану Григорівну, представник акціонера ТОВ "УІФК-Інвест". Згідно рішення Загальних зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства "КИЇВСЬКА МІЖНАРОДНА ФОНДОВА БІРЖА" (далі - Товариство) від 24.04.2018 р. (протокол б/н від 24.04.2018 р.) з моменту реєстрації нової редакції Статуту Товариства, переобрано членом Наглядової ради Товариства - Гриб Світлану Григорівну. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "УІФК-ІНВЕСТ". Обрано терміном на 3 роки. Часткою в статутному капіталі ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не володіє. Згоди на розкриття паспортних даних Гриб С.Г. не надала. Повноваження та обов'язки Члена Наглядової ради визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Наглядову раду ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 26 років. Протягом останніх п'яти років обіймала наступні інші посади: Начальник відділу реєстрації прав власності на цінні папери ТОВ "Венчурні інвестиційні проекти" (місцезнаходження: Україна, 01601 м. Київ, вул. Госпітальна, будинок 4-а).</p>						
	Член Ревізійної комісії, посадова особа служби внутрішнього аудиту (контролю)	Михалюк Вікторія Олександрівна	1983	Вища	18	Економіст відділу податкового планування ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна"	25.04.2017, 5 років
6	<p>Опис: 23 березня 2012 року рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол №1) та рішенням Ревізійної комісії (протокол №1) було призначено Члена Ревізійної комісії - Михалюк Вікторію Олександрівну. 17 квітня 2015 року згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 17.04.2015 р.) переобрано Членом Ревізійної комісії ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" Михалюк Вікторію Олександрівну. 25 квітня 2017 року рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 25.04.2017 р.) було переобрано Членом Ревізійної комісії Товариства - Михалюк Вікторію Олександрівну. Обрано терміном на 5 років. Часткою в статутному капіталі ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не володіє. Згоди на розкриття паспортних даних Михалюк В.О. не надала. Повноваження та обов'язки Члена Ревізійної комісії визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Ревізійну комісію ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". 08.01.2013 року Рішенням Біржової ради ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" було призначено посадовою особою внутрішнього аудиту (контролю) ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" - Члена Ревізійної комісії Михалюк В.О. Повноваження та обов'язки посадової особи служби внутрішнього аудиту визначені Положенням про службу внутрішнього аудиту (контролю) ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 18 років. Протягом останніх п'яти років обіймала наступні інші посади: Економіст відділу податкового планування ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна" та з 2019 р. Завідувач канцелярії ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (01601, м. Київ, Печерський район, ВУЛИЦЯ ГОСПІТАЛЬНА, будинок 4-А).</p>						
7	Член Ревізійної комісії	Волкова Інга Юрійвна	1979	Вища	17	Начальник відділу	25.04.2017, 5

						планування та бюджетного контролю ТОВ "ВС Енерджи Інтернейшл Україна"	років
<p>Опис: 25 квітня 2017 року рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (протокол від 25.04.2017 р.) було обрано членом Ревізійної комісії Товариства - Волкову Інгу Юріївну. Обрано терміном на 5 років. Часткою в статутному капіталі ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не володіє. Згоди на розкриття паспортних даних Волкова І.Ю. не надала. Повноваження та обов'язки Члена Ревізійної комісії визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Ревізійної комісії ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 17 років. Протягом останніх п'яти років обіймала наступні інші посади: Начальник відділу планування та бюджетного контролю ТОВ "ВС Енерджи Інтернейшл Україна" та з 2019 р. Начальник відділу бюджетного контролю ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (01601, м.Київ, Печерський район, ВУЛИЦЯ ГОСПІТАЛЬНА, будинок 4-А).</p>							
	Член Наглядової ради	Борисюк Юлія Олександрівна	1992	Вища	12	Головний спеціаліст відділу торгових операцій ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа"	28.01.2019, 3 роки
8	<p>Опис: Згідно Листа №40/0/12-19 від 28 січня 2019 р. ТОВ "НАК ПЛЮС" призначено членом Наглядової ради ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" - Борисюк Юлію Олександрівну. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "НАК ПЛЮС". Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Згоди на розкриття паспортних даних Борисюк Ю.О. не надала. Повноваження та обов'язки Члена Наглядової ради визначені Статутом ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та Положенням про Наглядової раду ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини. Строк повноважень згідно Статуту. Протягом останніх п'яти років обіймала наступні посади: головний спеціаліст відділу торгових операцій ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Загальний стаж роботи - 12 років.</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	Мелесик Сергій Володимирович	2	0,00008	2	0

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Приватне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа" як приватне акціонерне товариство, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію, у відповідності до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826 (із змінами і доповненнями) не зобов'язане розкривати таку інформацію.

**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)
Акціонерний комерційний банк "Фіатбанк"	-	29013, Україна, Хмельницька обл., - р-н, м. Хмельницький, вул.Проскурівська,буд.19	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Брокерська контора "Онул"	-	25006, Україна, Кіровоградська обл., - р-н, м. Кіровоград, вул.Кірова, буд.53	0,00012
Акціонерний комерційний банк "Галицький"	-	79000, Україна, Львівська обл., - р-н, м. Львів, вул. Академіка Гнатюка, буд.11	0,00012
Акціонерне товариство "Київський інвестиційний фонд "Кіфон"	19137532	04116, Україна, - р-н, м. Київ, Ванди Василевської,буд.24	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Аваль-схід"	-	02660, Україна, - р-н, м.Київ, проспект Визволителів, буд.3	0,00012
Акціонерне товариство "Інвестиційний фонд "Айко"	13751877	25006, Україна, Кіровоградська обл., Ленінський р-н р-н, м. Кіровоград, вул. Карла Маркса, буд.31/36	0
Всеукраїнський акціонерний банк "Вабанк"	2407549	01054, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Павлівська, буд.4-8	0
Українська фінансова компанія "Укрфінком"	23526911	01021, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Грушевського,34/1, кім.11	0,00012
Інвестиційна компанія "Діком"	13490081	83003, Україна, Донецька обл., - р-н, м. Донецьк, проспект Ілліча,буд.89	0,00012
Інвестиційно-фінансова компанія "МКД"	14370639	02068, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Кошиця,9, оф.96	0,00004
Товариство з обмеженою відповідальністю "ЦСПУ-траст"	-	73003, Україна, Херсонська обл., - р-н, м. Херсон, вул. Суворова, буд.1 а	0,00012
Акціонерне товариство "Софія-цінні папери"	14281801	01033, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Гайдара, буд.27, офіс 116	0,00012
Акціонерне товариство "Одеський центр цінних паперів"	-	65005, Україна, Одеська обл., - р-н, м. Одеса, вул. Бебеля,3	0
Макіївський комерційний банк "Шахтекономбанк"	09801641	86100, Україна, Донецька обл., - р-н, м. Макіївка, площа Радянська, буд.2	0,00012
Інвестиційний фонд "Сігма"	-	61057, Україна, Харківська обл., - р-н, м. Харків, вул. Мар'яненка, буд.4а	0
Акціонерне товариство "Інвестиційно-трастова компанія "ХІНКО Холдинг"	21294276	73011, Україна, Херсонська обл., Комсомольський р-н р-н, м. Херсон, вул. Р. Люксембург,	0

		буд.16	
Товариство з обмеженою відповідальністю "Камбіо"	-	01135, Україна, - р-н, м. Київ, площа Перемоги, буд.1, к.504	0,00012
Акціонерне товариство "Одеський інвестиційний фонд"	19198312	65000, Україна, Одеська обл., - р-н, м. Одеса, вул. Б. Хмельницького, буд.24	0
Брокерська контора "Крок МТ"	22192000	76000, Україна, Івано-Франківська обл., - р-н, м. Івано-Франківськ, вул. Вовчинецька, буд.9	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Комекс-Брок-Лтд"	14297653	03056, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Індустріальна,27, поверх 12	0
Спільне виробничо-інвестиційне підприємство, акціонерне товариство "Фіаніт"	-	49000, Україна, Дніпропетровська обл., - р-н, м. Дніпропетровськ, вул. Кірова,буд.40	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна компанія "Звягель-інвест"	13565991	11708, Україна, Житомирська обл., - р-н, м. Новоград-Волинський, вул. Радянська, буд.3	0,00012
Акціонерне товариство "Тавричний інвестиційний фонд"	-	95000, Україна, - р-н, м. Сімферополь, вул. Первомайська, буд.3, корп. А	0
Акціонерне товариство "Фондова зірка"	16459060	03110, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Солом'янська, буд.3, к.533	0
Акціонерне товариство "Інвестиційно-трастова компанія "ВІКО"	-	21027, Україна, Вінницька обл., - р-н, м.Вінниця, вул. Келецька, буд.51	0
Акціонерне товариство "Фаворит"	-	03057, Україна, - р-н, м. Київ, проспект Перемоги, буд.41а	0,00012
Акціонерне товариство "Фонди Галичини"	20813194	79000, Україна, Львівська обл., - р-н, м. Львів, вул. Новаківського, буд.6-1а	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0,00136

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Ми як і раніше впевнені у прозорості та відкритості фондового ринку України та повні сподівань, що у 2020 році Біржі нарешті вдасться отримати безтермінову Ліцензію на здійснення професійної діяльності з організації торгівлі цінними паперами та не тільки повернутись на ринок, але й знову зайняти лідируючі позиції на ньому.

2. Інформація про розвиток емітента

ВАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (далі - Біржа) була зареєстрована Постановою Кабінету Міністрів України № 341 від 15 травня 1995 року та Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 3 липня 1997 року. Засновниками Біржі є 27 недержавних юридичних осіб, серед яких ряд провідних комерційних банків та відомих операторів фондового ринку України. Статутний фонд Біржі - 25 000 000 грн., сформований за рахунок простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. ВАТ "Київська міжнародна фондова біржа" з 25 березня 2011 року змінило своє офіційне найменування на Публічне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа". А з 30 травня 2017 року нове найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКА МІЖНАРОДНА ФОНДОВА БІРЖА".

У звітному році відбулись засідання Правління Біржі, на яких вирішувалися наступні питання:

- 1) Організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Біржі;
- 2) Приведення діяльності акціонерного товариства у відповідність до діючого законодавства України;
- 3) Затвердження положень та інших нормативних документів, пов'язаних із діяльністю Біржі;
- 4) Виконання функцій покладених на Правління Біржі відповідно до Правил Біржі;
- 5) Підготовка проведення Загальних зборів акціонерів;
- 6) Затвердження штатного розпису Біржі;
- 7) Інші питання, що відносяться до компетенції Правління.

2019 рік для Правління Біржі видався дуже напруженим та важким. Усі зусилля Правління Біржі були направлені на:

- збереження людського потенціалу, а саме висококваліфікованих та досвідчених спеціалістів з досвідом роботи на фондовому ринку понад 5 років, що безумовно є досягненням, враховуючи специфіку ринку;
- моніторинг змін у законодавстві;
- розробку, прийняття зачерговими Загальними зборами акціонерів та погодження у НКЦПФР змін до Статуту.

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:

Протягом 2019 року ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" не уклало деривативів і не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

Управління ризиками професійної діяльності Біржі являє собою постійний процес передбачення і нейтралізації їх негативних фінансових наслідків, пов'язаний з їх ідентифікацією, оцінкою, профілактикою і мінімізацією негативних наслідків.

Система управління ризиками являє собою частину загальної стратегії Біржі, яка полягає в розробці заходів по нейтралізації можливих фінансових наслідків ризиків, пов'язаних із здійсненням різноманітних аспектів професійної діяльності Біржі, в залежності від видів ризиків, а саме:

операційний ризик включає наступні:

правовий ризик - наявний або потенційний ризик виникнення збитків, повної або часткової втрати активів, пов'язаний з недотриманням установою вимог законодавства, договірних зобов'язань, а також з недостатньою правовою захищеністю установи або з правовими помилками, яких припускається установа при провадженні діяльності;

інформаційно-технологічний ризик - наявний або потенційний ризик виникнення збитків, повної або часткової втрати активів, пов'язаний з недосконалою роботою інформаційних технологій,

систем та процесів обробки інформації або з їх недостатнім захистом, включаючи збій у роботі програмного та/або технічного забезпечення, обладнання, інформаційних систем, засобів комунікації та зв'язку, порушення цілісності даних та носіїв інформації, несанкціонований доступ до інформації сторонніх осіб та інше;

ризик персоналу - наявний або потенційний ризик виникнення збитків, повної або часткової втрати активів, пов'язаний з діями або бездіяльністю працівників установи (людським фактором), включаючи допущення помилки при проведенні операції, здійснення неправомірних операцій, пов'язане з недостатньою кваліфікацією або із зловживанням персоналу, перевищення повноважень, розголошення інсайдерської та/або конфіденційної інформації та інше.

До інших видів ризиків діяльності Біржі відносяться:

стратегічний ризик - ризик виникнення збитків, які пов'язані з прийняттям неефективних управлінських рішень, помилками, які були допущені під час їх прийняття, а також з неналежною реалізацією рішень, що визначають стратегію діяльності та розвитку установи;

ризик втрати ділової репутації (репутаційний ризик) - ризик виникнення збитків, пов'язаних зі зменшенням кількості клієнтів або контрагентів установи через виникнення у суспільстві несприятливого сприйняття установи, зокрема її фінансової стійкості, якості послуг, що надаються установою, або її діяльності в цілому, який може бути наслідком реалізації інших ризиків;

системний ризик - ризик виникнення збитків у значної кількості установ, який обумовлений неможливістю виконання ними своїх зобов'язань у зв'язку з невиконанням (несвоєчасним виконанням) зобов'язань однією установою внаслідок реалізації у неї кредитного ризику, ризику ліквідності або іншого ризику. Системний ризик несе загрозу порушення діяльності всієї фінансової системи.

ризик настання форс-мажорних обставин - ризик виникнення збитків, повної або часткової втрати активів, через настання невідворотних обставин, у тому числі обставин непереборної сили, що неможливо передбачити, які призводять або створюють передумови для виникнення збоїв у роботі установи або безпосередньо перешкоджають її нормальному функціонуванню.

З метою запобігання та мінімізації впливу різноманітних ризиків, Біржа створює службу внутрішнього аудиту (контролю).

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

Емітент має схильність до ризику грошових потоків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Біржа у своїй діяльності керується Принципами корпоративного управління Приватного акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа" затвердженого Загальними зборами акціонерів (Протокол від 14.09.2018 року). Відповідні Принципи корпоративного управління перебувають у публічному доступі на власній web-сторінці, а саме www.kise.com.ua у розділі Про Біржу - Документи.

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

Принципами корпоративного управління Приватного акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа"

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

Принципи корпоративного управління Біржі базуються зокрема на:

- дотриманні основних прав акціонерів, а саме: участь та голосування на загальних зборах, участь у обранні членів Наглядової ради та Ревізійної комісії, своєчасне та регулярне отримання інформації про Біржу.
- ефективності та прозорості. Безумовного дотримання порядку розкриття та надання акціонерам інформації, визначеної у відповідності до вимог чинного законодавства України. Забезпечення акціонерів достатньою інформацією щодо рішень, які стосуються принципів змін на Біржі. Розкриття інформації про зміни, які відбуваються з посадовими особами Біржі. Забезпечення доступу акціонерів до інформації, що розкривається.
- рівному ставленні до всіх акціонерів, незалежно від розміру пакета акцій, якими він володіє. А саме, рівна можливість усім акціонерам ефективно брати участь та голосувати на Загальних зборах акціонерів (надання акціонерам достатньої та своєчасної інформації про дату, строк та місце проведення загальних зборів акціонерів, про порядок денний; надання можливості акціонерам ставити питання Наглядовій раді та надавати пропозиції до порядку денного загальних зборів акціонерів; голосувати особисто або через свого представника; забезпечити належний підрахунок та реєстрацію голосів, своєчасне оголошення результатів голосування).
- щорічному проведенні незалежних аудиторських перевірок, у т.ч. за міжнародними стандартами та ін.

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

д/н

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	22.04.2019	
Кворум зборів	64,7	
Опис	22 квітня 2019 року відбулись чергові загальні збори акціонерів ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" на яких розглядалися наступні питання порядку денного: 1. Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів ПрАТ "КИЇВСЬКА МІЖНАРОДНА ФОНДОВА БІРЖА" (далі - Товариство), припинення повноважень членів лічильної комісії. 2. Про порядок проведення Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління Товариства. 4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 5. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2018 рік. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства. 6. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік. 7. Розподіл прибутку та збитків Товариства. Перелік питань до порядку денного попередньо затверджений Наглядовою радою	

	<p>ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного не було.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <p>1) Прийняті рішення по першому питанню порядку денного:</p> <p>1. Обрати лічильну комісію Загальних зборів акціонерів Товариства у складі: голова лічильної комісії - Мельник Ірина Володимирівна, члени лічильної комісії - Юхта Неля Петрівна, Вакуліч Тетяна Олександрівна.</p> <p>2. Припинити повноваження лічильної комісії у складі: голова лічильної комісії - Мельник Ірина Володимирівна, члени лічильної комісії - Юхта Неля Петрівна, Вакуліч Тетяна Олександрівна з моменту закриття даних Загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>2) Прийняті рішення по другому питанню порядку денного:</p> <p>1. Підтвердити повноваження голови Загальних зборів акціонерів - Голови Правління Мелесика Сергія Володимировича та секретаря Загальних зборів акціонерів - Клімовської Марини Віталіївни, уповноважених рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 13 березня 2019 р.).</p> <p>2. Для проведення Загальних зборів акціонерів встановити наступний регламент:</p> <ul style="list-style-type: none"> - для доповіді по питанню "Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління Товариства" - до 20 хвилин; - для доповіді по усіх питаннях порядку денного - до 10 хвилин; - усі питання до доповідачів надаються у письмовій формі із зазначенням прізвища (найменування) акціонера та кількості належних йому акцій; - відповіді по запитаннях - до 10 хвилин. <p>3. Прийняття рішення з питання оголошення перерви у ході Загальних зборів акціонерів та зміни черговості розгляду питань порядку денного відбувається Загальними зборами акціонерів у відповідності до вимог чинного законодавства, шляхом підняття мандатів.</p> <p>3) Прийняте рішення по третьому питанню порядку денного: Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік затвердити</p> <p>4) Прийняте рішення по четвертому питанню порядку денного: Звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік затвердити.</p> <p>5) Прийняті рішення по п'ятому питанню порядку денного: Звіт Ревізійної комісії Товариства про проведену роботу в 2018 році та висновок Ревізійної комісії щодо річного звіту та балансу Товариства за 2018 рік затвердити.</p> <p>6) Прийняте рішення по шостому питанню порядку денного: Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.</p> <p>7) Прийняте рішення по сьомому питанню порядку денного: У зв'язку з відсутністю чистого прибутку за результатами діяльності Товариства у 2018 році розподіл прибутку не здійснювати. Збиток Товариства за результатами діяльності у 2018 році покрити за рахунок прибутку майбутніх періодів.</p>
--	--

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)	д/н	

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)	д/н	

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)	В звітному періоді позачергові збори не відбувались	

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	так	
Інше (зазначити)	В звітному періоді позачергові збори не відбувались	

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

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

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
Борисюк Юлія Олександрівна		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>1) визначення місцезнаходження Біржі;</p> <p>2) обрання та припинення повноважень Голови Правління Біржі;</p> <p>3) обрання та припинення повноважень членів Правління Біржі;</p> <p>4) прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління або члена Правління Біржі;</p> <p>5) визначення або погодження особи, на яку покладається виконання обов'язків Голови Правління, на час його тимчасової відсутності (відпустки, відрядження, хвороба, тощо);</p> <p>6) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів (контрактів), які укладатимуться з Головою Правління та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди, визначення та уповноваження особи на підписання від імені Біржі зазначених договорів (контрактів);</p> <p>7) затвердження умов матеріального заохочення Голови, членів Правління та інших, визначених Наглядовою радою, працівників Біржі;</p> <p>8) затвердження положення про винагороду членів Правління Біржі;</p> <p>9) затвердження звіту про винагороду членів Правління Біржі;</p> <p>10) розгляд звіту Правління Біржі та затвердження заходів за результатами його розгляду;</p> <p>11) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Біржі, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правлінню Біржі;</p> <p>12) встановлення кількісного складу (кількості членів) Правління;</p> <p>13) встановлення переліку посад, кандидатури на які підлягають попередньому погодженню Наглядовою радою Біржі;</p> <p>14) утворення і встановлення кількісного складу комітетів Наглядової ради, обрання та припинення повноважень голови та їх членів;</p> <p>15) підготовка та затвердження проекту порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та</p>	

про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

16) затвердження форми і тексту бюлетеню для голосування на Загальних зборах;

17) прийняття рішення про проведення річних або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту у випадках, встановлених чинним законодавством України;

18) прийняття рішення про відмову у скликанні позачергових Загальних зборів Біржі;

19) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Біржею акцій;

20) прийняття рішення про розміщення Біржею інших цінних паперів, крім акцій, на суму що не перевищує 25 відсотків вартості активів Біржі;

21) прийняття рішення про викуп розміщених Біржею інших, крім акцій, цінних паперів;

22) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України;

23) обрання та призначення реєстраційної комісії, крім випадків, встановлених чинним законодавством України;

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

25) вирішення питань про участь Біржі у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

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

27) визначення ймовірності визнання Біржі неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок викупу акцій;

28) погодження списання основних фондів Біржі, перелік яких визначається Наглядовою радою;

29) погодження списання дебіторської заборгованості згідно критеріїв, встановлених Наглядовою радою;

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

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

32) обрання аудитора (аудиторської фірми) Біржі 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;

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

34) 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;

35)затвердження рекомендацій Загальним Зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми);

36)надсилання в порядку, передбаченому законом, пропозиції акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), за наслідками придбання домінуючого контрольного пакета акцій;

37)контроль за діяльністю Правління Біржі;

38)визначення стратегії розвитку Біржі;

39)затвердження Правил Біржі;

40)затвердження організаційної структури Біржі за поданням Голови Правління;

41)ухвалення стратегічних планів, затвердження річного, квартального бюджетів (планів) включаючи інвестиційний бюджет, погодження програм (в т.ч. інвестиційних) та здійснення контролю за їх реалізацією;

42)встановлення порядку проведення ревізій та контролю за фінансово-господарською діяльністю Біржі;

43)прийняття рішення щодо створення, реорганізації та ліквідації дочірніх підприємств, філій, представництв Біржі, відокремлених структурних підрозділів, затвердження їх статутів та положень;

44)погодження за поданням Правління призначення на посаду керівників Біржі, які не входять до складу Правління Біржі, але у відповідності до затвердженої Наглядовою радою організаційної структури підпорядковані Правлінню, керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відокремлених структурних підрозділів та головного бухгалтера Біржі;

45)прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених цим Статутом та законом;

46)прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках, передбачених цим Статутом та законом;

47)встановлення критеріїв до договорів, які підлягають обов'язковому попередньому погодженню Наглядовою радою;

48)забезпечення захисту прав акціонерів Біржі;

49)здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) Біржею достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;

50)вчинення дій та процедур, що відносяться до компетенції власника, відносно ведення колективних переговорів (погоджує кандидатури представників власника), укладання (погодження умов проекту угоди, договору та надання Голові Правління повноважень на підписання) та реалізації (контроль за виконанням) колективних угод, договорів;

51)скасування рішень органів та посадових осіб Біржі, у випадках, коли вказані рішення прийняті ними з порушенням їх посадових обов'язків, всупереч рішенням Загальних зборів акціонерів або Наглядової ради Біржі, а також в інших випадках, що можуть призвести або призвели до збитків Біржі або до

	<p>реальної загрози їхнього виникнення;</p> <p>52) прийняття рішень про вихід Біржі зі складу учасників (засновників) юридичних осіб;</p> <p>53) прийняття рішення щодо створення будь-яких фондів Біржі, затвердження положення про фонди, затвердження порядку формування і використання фондів, що можуть бути створені в процесі діяльності Біржі, за пропозицією Правління чи інших органів Біржі;</p> <p>54) винесення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради чинним законодавством України, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Біржі.</p> <p>55) винесення рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових та керівних осіб Біржі;</p> <p>56) затвердження положення про службу внутрішнього аудиту (контролю), призначення посадової особи, що проводить внутрішній аудит (контроль);</p> <p>57) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Біржі.</p>
Юркова Олена Вікторівна	X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	
Гриб Світлана Григорівна	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 звітному році регулярно проводились засідання Наглядової ради.</p> <p>На своїх засіданнях Наглядова рада вирішувала такі питання:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Про затвердження порядку денного Загальних зборів ПрАТ "КМФБ" та прийняття рішення про дату їх проведення. - Про залучення аудиторської організації для перевірки і підтвердження річної звітності, визначення умов договору з аудиторською організацією, що укладатиметься з нею. - Про затвердження організаційної структури ПрАТ "КМФБ". - Інші питання віднесені до компетенції Наглядової ради.
---	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)	У складі Наглядової ради комітетів не створено.		

Чи проведені засідання	д/н
-------------------------------	-----

комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	д/н

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Загальними зборами акціонерів було затверджено звіт Наглядової ради про її роботу за звітний період.
--------------------------------------	--

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) Члени Наглядової ради обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність.	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)	д/н	

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)	Згідно рішення Загальних зборів акціонерів встановлено розмір винагороди кожному члену Наглядової ради в розмірі 0 грн за місяць (безоплатно)
-----------------	---

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Голова Правління - Мелесик Сергій володимирович Член Правління - Мірошник Ганна Михайлівна Член Правління - Клімовська Марина Віталіївна	<ol style="list-style-type: none"> 1) організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Біржі; 2) підготовка для затвердження Загальними зборами акціонерів річного звіту та балансу Біржі; 3) в межах своєї компетенції прийняття актів, що регулюють діяльність Біржі; 4) розробка проектів квартальних, річних бюджетів, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Біржі; 5) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Біржі та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи Правління; 6) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Біржі; 7) організація юридичного, інформаційного забезпечення діяльності Біржі; 8) складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Біржі до їх оприлюднення та /або подання на розгляд Загальним зборам Біржі; 9) затвердження штатного розпису Біржі; 10) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Біржі на вимогу акціонерів, які володіють не менш як 10 відсотками голосуючих акцій Біржі; 11) виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Правління, за погодженням із Наглядовою радою; 12) визначення переліку інформації, яка є комерційною таємницею Біржі; 13) розгляд і вирішення інших питань щодо діяльності Біржі, за винятком тих, які знаходяться в компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради; 14) прийняття рішення про участь у діяльності професійних некомерційних утворень, що діють на території України і за кордоном.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи	У звітному році відбулося понад засідання Правління Біржі, на яких вирішувалися наступні питання: 1) Організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Біржі; 2) Приведення діяльності акціонерного товариства у відповідність до діючого законодавства України;
--	--

виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	3)Затвердження положень та інших нормативних документів, пов'язаних із діяльністю Біржі; 4)Виконання функцій покладених на Правління Біржі відповідно до Правил Біржі; 5)Підготовка проведення Загальних зборів акціонерів; 6)Затвердження штатного розпису Біржі; 7)Інші питання, що відносяться до компетенції Правління.
--	---

Оцінка роботи виконавчого органу	Загальними зборами акціонерів було затверджено звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за звітний період.
---	---

Примітки

д/н

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 3 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?

	Загальн і збори акціоне рів	Наглядов а рада	Виконав чий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	так	так	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	так	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	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	ні	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	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	так	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	так	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)	д/н	

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	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
---	---	--	--	---	---

		оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	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)	д/н	

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)	Ревізійна комісія здійснювала перевірку фінансово-господарської діяльності Біржі за результатами фінансового року на виконання своїх професійних обов'язків, так як перевірка фінансово-господарської діяльності Біржі за результатами фінансового року є компетенцією Ревізійної комісії.
------------------	--

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)
-------	--	---	---

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
0	0	д/н	
Опис		д/н	

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства (голови та членів Наглядової ради, Правління, Ревізійної комісії) передбачений Статутом Товариства, Положенням про Загальні збори акціонерів Приватного акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа", Положенням про Наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа", Положенням про Правління Приватного акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа", Положенням про Ревізійну комісію Приватного акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа".

Обрання та припинення повноважень голови та членів Наглядової ради Товариства.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства терміном на три роки. Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та які є власниками голосуючих з цього питання акцій. Член Наглядової ради, обраний як

представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. 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.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень члена (членів) Наглядової ради та одночасне обрання нового (их) члена (членів) Наглядової ради. Дане положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Підстави та умови дострокового припинення повноважень членів Наглядової ради без рішення Загальних зборів акціонерів визначаються законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та договором (контрактом), укладеним з відповідним членом Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів Товариства, повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково:

- 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.
- 6) в інших випадках, що передбачені чинним законодавством України.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень голови та членів Правління Товариства

Члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою Товариства. Повноваження членів Правління є чинними до моменту прийняття Наглядовою радою рішення про дострокове припинення повноважень членів Правління та обрання нового складу Правління. Повноваження будь-якого з членів Правління можуть бути достроково припинені за рішенням Наглядової ради. У разі необхідності на місце члена Правління, повноваження якого достроково припинилися, Наглядова рада обирає нового члена Правління. У цьому випадку, до моменту обрання нового члена(ів) Правління, Правління продовжує виконувати свої повноваження. Повноваження члена Правління припиняються достроково:

- 1) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Правління за станом здоров'я;
- 3) у випадках передбачених контрактом;
- 4) за рішенням Наглядової ради;
- 5) в інших випадках, передбачених законодавством України.

Підстави припинення повноважень члена Правління встановлюються законодавством, Статутом Товариства та контрактом з відповідним членом Правління.

Голова Правління обирається Наглядовою радою. Повноваження Голови Правління припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Обрання та припинення повноважень голови та членів Ревізійної комісії Товариства

Члени Ревізійної комісії Товариства обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, не входять до кола обмежень,

встановлених чинним законодавством України, та/або з числа юридичних осіб-акціонерів Товариства. Рішення про обрання членів Ревізійної комісії приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та які є власниками голосуючих з цього питання акцій. Повноваження членів Ревізійної комісії припиняються Загальними зборами. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень приймається тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії. Ревізійна комісія обирається строком на 5 (п'ять) років і є підзвітною Загальним зборам Товариства.

Члени Ревізійної комісії можуть скласти свої повноваження за власною ініціативою у будь-який час, повідомивши про це Товариство письмово.

Без рішення Загальних зборів Товариства повноваження члена Ревізійної комісії припиняються достроково у разі:

- 1) фізичної неможливості виконувати свої обов'язки (смерть, визнання безвісно відсутнім, важка хвороба тощо);
- 2) за власним бажанням члена Ревізійної комісії за умови письмового повідомлення про це Товариство шляхом подання відповідної заяви за 2 тижня;
- 3) в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;
- 4) в разі прийняття рішення Ревізійною комісією про неналежне виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків;
- 5) в інших випадках, що не суперечать чинному законодавству України.
- 6) у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови, члена Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії на засіданні Ревізійної комісії з числа обраних Загальними зборами акціонерів Товариства членів Ревізійної комісії. Ревізійна комісія має право в будь-який час переобрати Голову Ревізійної комісії.

9) повноваження посадових осіб емітента

3.1. До виключної компетенції Наглядової ради відносяться:

визначення місцезнаходження Біржі;

обрання та припинення повноважень Голови Правління Біржі;

обрання та припинення повноважень членів Правління Біржі;

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

визначення або погодження особи, на яку покладається виконання обов'язків Голови Правління, на час його тимчасової відсутності (відпустки, відрядження, хвороба, тощо);

затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів (контрактів), які укладатимуться з Головою Правління та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди, визначення та уповноваження особи на підписання від імені Біржі зазначених договорів(контрактів);

затвердження умов матеріального заохочення Голови, членів Правління та інших, визначених Наглядовою радою, працівників Біржі;

затвердження положення про винагороду членів Правління Біржі;

затвердження звіту про винагороду членів Правління Біржі;

розгляд звіту Правління Біржі та затвердження заходів за результатами його розгляду;

затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Біржі, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правлінню Біржі;

встановлення кількісного складу (кількості членів) Правління;

встановлення переліку посад, кандидатури на які підлягають попередньому погодженню Наглядовою радою Біржі;

утворення і встановлення кількісного складу комітетів Наглядової ради, обрання та припинення повноважень голови та їх членів;

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

затвердження форми і тексту бюлетеню для голосування на Загальних зборах;

прийняття рішення про проведення річних або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту у випадках, встановлених чинним законодавством України;

прийняття рішення про відмову у скликанні позачергових Загальних зборів Біржі;

прийняття рішення про продаж раніше викуплених Біржею акцій;

прийняття рішення про розміщення Біржею інших цінних паперів, крім акцій, на суму що не перевищує 25 відсотків вартості активів Біржі;

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

затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України;

обрання та призначення реєстраційної комісії, крім випадків, встановлених чинним законодавством України;

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

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

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

визначення ймовірності визнання Біржі неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок викупу акцій;

погодження списання основних фондів Біржі, перелік яких визначається Наглядовою радою;

погодження списання дебіторської заборгованості згідно критеріїв, встановлених Наглядовою радою;

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

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

обрання аудитора (аудиторської фірми) Біржі 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;

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;

затвердження рекомендацій Загальним Зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми);

надсилання в порядку, передбаченому законом, пропозиції акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), за наслідками придбання домінуючого контрольного пакета акцій;

контроль за діяльністю Правління Біржі;

визначення стратегії розвитку Біржі;

затвердження Правил Біржі;

затвердження організаційної структури Біржі за поданням Голови Правління;

ухвалення стратегічних планів, затвердження річного, квартального бюджетів (планів) включаючи інвестиційний бюджет, погодження програм (в т.ч. інвестиційних) та здійснення

контролю за їх реалізацією;
встановлення порядку проведення ревізій та контролю за фінансово-господарською діяльністю Біржі;
прийняття рішення щодо створення, реорганізації та ліквідації дочірніх підприємств, філій, представництв Біржі, відокремлених структурних підрозділів, затвердження їх статутів та положень;
погодження за поданням Правління призначення на посаду керівників Біржі, які не входять до складу Правління Біржі, але у відповідності до затвердженої Наглядовою радою організаційної структури підпорядковані Правлінню, керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відокремлених структурних підрозділів та головного бухгалтера Біржі;
прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених цим Статутом та законом;
прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках, передбачених цим Статутом та законом;
встановлення критеріїв до договорів, які підлягають обов'язковому попередньому погодженню Наглядовою радою;
забезпечення захисту прав акціонерів Біржі;
здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) Біржею достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
вчинення дій та процедур, що відносяться до компетенції власника, відносно ведення колективних переговорів (погоджує кандидатури представників власника), укладання (погодження умов проекту угоди, договору та надання Голові Правління повноважень на підписання) та реалізації (контроль за виконанням) колективних угод, договорів;
скасування рішень органів та посадових осіб Біржі, у випадках, коли вказані рішення прийняті ними з порушенням їх посадових обов'язків, всупереч рішенням Загальних зборів акціонерів або Наглядової ради Біржі, а також в інших випадках, що можуть призвести або призвели до збитків Біржі або до реальної загрози їхнього виникнення;
прийняття рішень про вихід Біржі зі складу учасників (засновників) юридичних осіб;
прийняття рішення щодо створення будь-яких фондів Біржі, затвердження положення про фонди, затвердження порядку формування і використання фондів, що можуть бути створені в процесі діяльності Біржі, за пропозицією Правління чи інших органів Біржі;
винесення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради чинним законодавством України, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Біржі.
винесення рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових та керівних осіб Біржі;
затвердження положення про службу внутрішнього аудиту (контролю), призначення посадової особи, що проводить внутрішній аудит (контроль);
вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Біржі.

До компетенції Правління Біржі відноситься:

організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Біржі;
підготовка для затвердження Загальними зборами акціонерів річного звіту та балансу Біржі;
в межах своєї компетенції прийняття актів, що регулюють діяльність Біржі;
розробка проектів квартальних, річних бюджетів, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Біржі;
розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Біржі та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи Правління;
організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Біржі;
організація юридичного, інформаційного забезпечення діяльності Біржі;

затвердження штатного розпису Біржі;
забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Біржі на вимогу акціонерів, які володіють не менш як 10 відсотками голосуючих акцій Біржі;
виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Правління, за погодженням із Наглядовою радою;
визначення переліку інформації, яка є комерційною таємницею Біржі;
розгляд і вирішення інших питань щодо діяльності Біржі, за винятком тих, які знаходяться в компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради;
складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Біржі до їх оприлюднення та /або подання на розгляд Загальним зборам Біржі;
перелік послуг, які надаються Біржею та розмірів оплати за них (тарифів на послуги);
прийняття рішення про участь у діяльності професійних некомерційних утворень, що діють на території України і за кордоном.
До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Біржі, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних Зборів та Наглядової ради Біржі.

Члени Ревізійної комісії мають наступні права (не виключний перелік):

Отримувати від Правління Наглядової ради, Загальних зборів акціонерів повну, достовірну та своєчасну інформацію про їх діяльність, матеріали, бухгалтерську або іншу документацію за відповідним письмовим запитом.

В межах затвердженого кошторису та/або фінансового плану залучати на договірній основі до своєї роботи незалежних спеціалістів та консультантів.

Вносити пропозиції до порядку денного засідань Правління, Загальних зборів акціонерів, Правління.

Надавати рекомендації на усунення виявлених під час перевірок (ревізій) недоліків і порушень.

Вимагати позачергового скликання засідання Правління у разі виявлення порушень у фінансово-господарській діяльності або виникнення загрози інтересам Товариства.

Вимагати позачергового скликання засідання Загальних зборів акціонерів для вирішення питань, що знаходяться у виключній компетенції Загальних зборів акціонерів у разі виявлення порушень у фінансово-господарській діяльності або виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства.

Члени Ревізійної комісії мають наступні обов'язки (не виключний перелік):

Діяти в інтересах Біржі добросовісно, розумно та не перевищувати свої повноважень.

Своєчасно складати висновки за підсумками перевірок (ревізій).

Доводити до відома Загальних зборів акціонерів, Правління, Наглядової ради результати проведених ревізій у формі письмових звітів.

Здійснювати контроль виконання рекомендацій Ревізійної комісії щодо усунення виявлених під час перевірок (ревізій) недоліків і порушень.

Не розголошувати інформацію, що є конфіденційною і стала відома членам Ревізійної комісії у зв'язку з виконанням ними своїх обов'язків.

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

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

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НЕЗАЛЕЖНА ІНВЕСТИЦІЙНА АГЕНЦІЯ"	33947267	04050, Україна, Шевченківський р-н, Київ, вул.Мельникова, буд. 12	210 503	8,42012	210 503	0
ДП "ЛД-Україна"	31093996	04212, Україна, Оболонський р-н, Київ, вул. Маршала Малиновського, 12А	233 000	9,32	233 000	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТР УПРАВЛІННЯ ПРОЕКТАМИ-БУЧА"	34613144	04212, Україна, Оболонський р-н, Київ, вул. Маршала Малиновського, 12А	232 000	9,28	232 000	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТЕЛЬНИЙ КОМПЛЕКС "РУСЬ"	35534818	01601, Україна, Печерський р-н, Київ, вул.Госпітальна, буд.4	228 800	9,152	228 800	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НАК ПЛЮС"	36386287	01601, Україна, Печерський р-н, Київ, вул.Госпітальна, буд.4-А	218 000	8,72	218 000	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ГОСПРОЗРАХУНКОВА ФІРМА "КАМАЗ-ТРАНС-СЕРВІС"	03567150	33027, Україна, Рівненська обл., м. Рівне р-н, Рівне, вул. Київська, буд. 64-а	242 700	9,708	242 700	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"	35624120	04212, Україна, Оболонський р-н, Київ, вул. Маршала Малиновського, 12А	235 000	9,4	235 000	0
Товариство з обмеженою	33309310	10014, Україна,	235 000	9,4	235 000	0

відповідальністю "ВЛ Телеком"		Житомирська обл., Корольовський р-н, Житомир, вул. Л.Пушкінська, буд. 32/8				
Товариство з обмеженою відповідальністю "УІФК-ІНВЕСТ"	34891891	04212, Україна, Оболонський р-н, Київ, вул. Маршала Малиновського, 12А	235 000	9,4	235 000	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМ'ЄР ІНТЕРНЕТІНЛ"	32455414	01004, Україна, Шевченківський р-н, Київ, Бульвар Тараса Шевченка/Пушкінсь ка, буд. 5-7/2	235 000	9,4	235 000	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій			
			Прості іменні	Привілейовані іменні		
Усього	2 305 003	92,20012	2 305 003	0		

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
09.10.1995	416/95	Міністерство фінансів України	UA1016461105	Акція проста документарна іменна	Документарна іменна	10	103	1 030	100
Опис	За результатами першої емісії Міністерством фінансів України зареєстровано випуск акцій обсягом 103 шт. номінальною вартістю 10 грн. на загальну суму 1030 грн., видане свідоцтво №416/1/95 від 09.10.1995 р.								
14.08.1997	677/1/97	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1016461105	Акція проста документарна іменна	Документарна іменна	10	10 726	107 260	100
Опис	Другий випуск акцій зареєстрований Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 14.08.1997 р. на загальну номінальну вартість 106 230 грн. Після випуску акцій статутний капітал склав 107260 грн. Форма існування - документарна.								
04.12.1997	977/1/97	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1016461105	Акція проста документарна іменна	Документарна іменна	10	17 026	170 260	100
Опис	Третій випуск акцій зареєстрований Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку на загальну номінальну вартість 63000 грн. Кількість випущених акцій -6300 акцій. Після випуску акцій статутний капітал склав 170 260 грн. Форма існування акцій -документарна.								
17.03.1999	89/1/99	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1016461105	Акція проста документарна іменна	Документарна іменна	10	34 000	340 000	100
Опис	Четвертий випуск акцій зареєстрований Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку на загальну номінальну вартість 169740 грн. Після випуску статутний капітал склав 340000 грн. Форма існування документарна.								
02.10.2003	469/1/03	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1016461105	Акція проста документарна іменна	Документарна іменна	10	102 000	1 020 000	100
Опис	За результатами п'ятої емісії акцій додатково розміщено 68 000 шт. акцій на суму 680 000 грн. Попередньо видані свідоцтва були анульовані та 02.10.2003 року видано свідоцтво на 102000 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. на суму 1 020 000 грн.								
08.04.2004	184/1/04	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1016461105	Акція проста документарна іменна	Документарна іменна	10	150 000	1 500 000	100
Опис	Шоста емісія акцій відбулася згідно рішення загальних зборів акціонерів (протокол №03/03 від 03.10.2003 р.). Статутний фонд було вирішено збільшити до 1 500 000 грн. шляхом додаткової емісії на суму 480 000 грн., поділених на 48 000 шт. простих іменних акцій номінальною								

	вартістю 10 грн. Попередньо видане свідоцтво було анульоване та 08.04.2004 р. видано свідоцтво про рнеєстрацію випуску акцій на 150000 простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. на загальну суму 1500000 грн.								
02.03.2007	100/1/07	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1016461105	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	10	300 000	3 000 000	100
Опис	Сьомий випуск акцій зареєстрований Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку в 2007 році на загальну номінальну вартість 1 500 000 грн. Кількість випущених акцій - 150 000 шт. Після випуску акцій статутний капітал склав 3 000 000 грн. Форма існування акцій -документрана. Додаткову емісію було здійснено на виконання вимог чинного законодавства.								
15.07.2010	539/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000077010	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10	300 000	3 000 000	100
Опис	У 2010 р. емітент здійснив дематеріалізацію цінних паперів на виконання вимог чинного законодавства. Після здійснення процедури дематеріалізації акцій, видано нове Свідоцтво Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Зареєстрований статутний капітал - 3 000 000 грн. Форма існування акцій - бездокументрана.								
15.07.2010	539/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000077010	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10	300 000	3 000 000	100
Опис	Нове свідоцтво видано Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 28.04.2011 року, переоформлялось у зв'язку зі зміною офіційного найменування емітента з Відкритого акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа" на Публічне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа".								
26.04.2011	216/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000077010	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10	2 500 000	25 000 000	100
Опис	Нове свідоцтво видано Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 09.08.2011 року. Додаткова емісія була здійсненна на виконання вимог чинного законодавства України, а саме на виконання Закону України від 01.07.2010р. № 2393-VI "Про внесення змін до деяких законів України щодо підвищення вимог до професійних учасників фондового ринку", яким передбачені вимоги до розміру статутного капіталу фондових бірж. Так як статутний капітал емітента не відповідав таким вимогам, виникла необхідність у збільшенні статутного капіталу. Спосіб розміщення - закрите (приватне) розміщення акцій. Фактів лістингу/делістингу на фондових біржах не було. Інформації про здійснення торгівлі акціями простими іменними ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" на зовнішніх ринках емітент не має.								

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:	8	8	0	0	8	8
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	5	5	0	0	5	5
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	3	3	0	0	3	3
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	8	8	0	0	8	8
Опис	<p>Власні основні засоби. 1. Виробничого призначення: машини та обладнання; інші. Машини та обладнання: Первісна вартість на кінець звітного року - 49 тис. грн. Знос на кінець звітного року - 44 тис. грн. Нараховано амортизації за рік: 0 тис. грн. Інші: Первісна вартість на кінець звітного року - 84 тис. грн. Знос на кінець звітного року - 81 тис. грн. Нараховано амортизації за рік: 0 тис. грн.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	29 577	30 327
Статутний капітал (тис.грн)	25 000	25 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	25 000	25 000
Опис	Розрахунок вартості чистих активів здійснюється відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 року №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). У порівнянні з попереднім періодом методика розрахунку не змінювалась.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів вища за суму статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 Цивільного кодексу України. Розмір статутного капіталу відповідає вимогам чинного законодавства.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата	Непогашена	Відсоток за	Дата
------------------	------	------------	-------------	------

	виникнення	частина боргу (тис. грн)	користування коштами (відсоток річних)	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 векселями (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	908	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	1 625	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	0	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	2 533	X	X
Опис	Емітент не випускав забезпечених цінних паперів, боргових та іпотечних цінних паперів, відсутні зобов'язання за кредитами.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕНЕРГЕТИЧНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31810610
Місцезнаходження	01601, Україна, Печерський р-н, м.Київ, пров. Госпітальний, 4-Б
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263431
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.01.2013
Міжміський код та телефон	(044) 494-43-73
Факс	(044) 494-43-73
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" користується послугами ТОВ "ЕНЕРГЕТИЧНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ" щодо депозитарної

	діяльності депозитарної установи, з якою ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" було укладено Договір на надання послуг щодо відкриття та ведення рахунків у цінних паперах власникам простих іменних акцій.
--	--

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. Тропініна 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) 591-04-34
Факс	(044)482-52-01
Вид діяльності	Діяльність Центрального депозитарію цінних паперів
Опис	ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" користується послугами ПАТ "Національний депозитарій України" як Центрального депозитарію цінних паперів, щодо обслуговування емісії акцій простих іменних ПрАТ "КМФБ" на підставі Договору про обслуговування випусків цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Венгер і Парнери"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36852079
Місцезнаходження	03062, Україна, Святошинський р-н, м.Київ, проспект Перемоги, корпус Б, офіс 357
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№4363
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.07.2010
Міжміський код та телефон	(050) 336-33-10
Факс	(044) 223-78-10
Вид діяльності	Здійснення аудиторських перевірок фінансових установ
Опис	

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа"	за ЄДРПОУ	20064500
Територія	м.Київ, Голосіївський р-н	за КОАТУУ	8036100000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Управління фінансовими ринками	за КВЕД	66.11

Середня кількість працівників: 5

Адреса, телефон: 01601 м. Київ, пров.Госпітальний, 4-Б, +38 044 490-57-88

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

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	13	1
первісна вартість	1001	106	106
накопичена амортизація	1002	(93)	(105)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	5
Основні засоби	1010	8	8
первісна вартість	1011	147	147
знос	1012	(139)	(139)
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	32 069	32 069
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	32 090	32 083

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2	0
Виробничі запаси	1101	1	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	1	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	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	9	31
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	34	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	16	10
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	16	10
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	9	14
Усього за розділом II	1195	70	56
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	32 160	32 139

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	25 000	25 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	5 327	4 577
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	30 327	29 577

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	2	1
розрахунками з бюджетом	1620	0	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	28	28
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1 803	2 533
Усього за розділом III	1695	1 833	2 562
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	32 160	32 139

Керівник

Мелесик Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Мірошник Ганна Михайлівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа"

Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2020
20064500**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	0	0
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	0	0
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	4	0
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	(553)	(728)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(12)	(0)
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	(561)	(728)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(189)	(86)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(750)	(814)
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	0
збиток	2355	(750)	(814)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	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	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-750	-814

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	7	8
Витрати на оплату праці	2505	300	281
Відрахування на соціальні заходи	2510	57	59
Амортизація	2515	12	12
Інші операційні витрати	2520	189	368
Разом	2550	565	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

Мелесик Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Мірошник Ганна Михайлівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

20064500

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	0	0
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	570	724
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(210)	(367)
Праці	3105	(238)	(222)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(65)	(61)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(58)	(54)
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	(5)	(8)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-6	12
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	0	0
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	(0)	(0)
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	0	0
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	-6	12
Залишок коштів на початок року	3405	16	4
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	10	16

Керівник

Мелесик Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Мірошник Ганна Михайлівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Київська
міжнародна фондова біржа"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

18.01.2020

20064500

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2019 рік

Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надход- ження	видаток	надход- ження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Керівник

Мелесик Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Мірошник Ганна Михайлівна

зареєстрованого 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	0	0	0	-750	0	0	-750
Залишок на кінець року	4300	25 000	0	0	0	4 577	0	0	29 577

Керівник

Мелесик Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Мірошник Ганна Михайлівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

1. Загальні відомості

ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (далі по тексту "Біржа") зареєстроване Голосіївською районною у м. Києві державною адміністрацією, Свідоцтво про державну реєстрацію Серія А01 №371199, дата проведення державної реєстрації 03.07.1997 року, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців про заміну свідоцтва про державну реєстрацію - 1 068 105 0017 023911.

Предметом діяльності Біржі є професійна діяльність на фондовому ринку, яка є виключним видом діяльності товариства, а саме:

- " Код КВЕД 66.11 Управління фінансовими ринками (основний);
- " Код КВЕД 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах;
- " Код КВЕД 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення;
- " Код КВЕД 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування;
- " Код КВЕД 73.20 дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки.

Біржа протягом 2019 року не здійснювала професійну діяльність на фондовому ринку, зокрема діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку, із-за відсутності ліцензії. Протягом звітного року Біржа проводила підготовчу роботу для отримання ліцензії.

22 квітня 2019 року відбулись чергові загальні збори акціонерів ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа", на яких розглядалися питання порядку денного. У 2019 році позачергові загальні збори акціонерів не проводились.

У 2019 році відбулось 12 засідань Наглядової Ради. На своїх засіданнях Наглядова Рада вирішували питання про затвердження порядку денного Загальних Зборів ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" та прийняття рішення про дату їх проведення, про залучення аудиторської організації для перевірки і підтвердження річної звітності, визначення умов договору з аудиторською організацією. Крім того, Наглядова Рада проводила попередній розгляд питань, що входять до компетенції Наглядової Ради, зокрема, приведення внутрішніх документів ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" у відповідність до Законів України та Рішень НКЦПФР, також затверджувала річну фінансову звітність емітента цінних паперів за 2018 рік.

Чисельність працюючих становить - 5 осіб.

Стратегічні цілі Біржі. ПрАТ "КМФБ" прагне поліпшити свою позицію на фондовому ринку, зайняти провідне місце в даному сегменті, підтримуючи у довгостроковій перспективі конкурентоспроможність на фондовому ринку України. На ринку з високим рівнем конкуренції Біржа обрала активну модель поведінки: використовує нові можливості, а не реагує на зміни, які вже відбулися.

Метою діяльності Біржі є отримання прибутку шляхом ефективного використання власних та залучених коштів.

Економічне середовище, в якому Біржа здійснює свою діяльність

За останніми наявними даними Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - НКЦПФР) загальний обсяг випусків емісійних цінних паперів, зареєстрованих НКЦПФР у січні-грудні 2019 року, становив 112,68 млрд. грн., що більше на 52,3 млрд грн порівняно з відповідним періодом 2018 року (60,34 млрд. грн).

Протягом січня-грудня 2019 року НКЦПФР зареєстровано 78 випусків акцій на суму 63,5 млрд. грн.. Порівняно з аналогічним періодом 2018 року обсяг зареєстрованих випусків акцій збільшився на 41,3 млрд. грн.

Серед значних за обсягом випусків акцій, які суттєво вплинули на загальну структуру зареєстрованих випусків акцій у грудні 2019 року, зареєстровано: випуск ПрАТ "Л-Капітал" на

суму 394,3 млн. грн.

НКЦПФР протягом січня-грудня 2019 року зареєстровано 88 випусків облігацій підприємств на суму 11,2 млрд. грн.. Порівняно з аналогічним періодом 2018 року обсяг зареєстрованих випусків облігацій підприємств зменшився на 4,2 млрд. грн.

Серед значних за обсягом випусків облігацій підприємств, які суттєво вплинули на загальну структуру зареєстрованих випусків облігацій підприємств у грудні 2019 року, зареєстровано: Державна іпотечна установа на загальну суму 1,2 млрд. грн.

Протягом 2019 року обсяг випусків інвестиційних сертифікатів пайових інвестиційних фондів, зареєстрованих НКЦПФР, становив 12,95 млрд. грн., що більше на 7 млрд. грн. порівняно з даними за аналогічний період 2018 року.

Протягом 2019 року обсяг випусків акцій корпоративних інвестиційних фондів, зареєстрованих НКЦПФР, становив 25 млрд. грн., що більше на 8,4 млрд. грн. порівняно з даними за аналогічний період 2018 року.

Кількість внесених в ЄДРІСІ корпоративних інвестиційних фондів та пайових інвестиційних фондів з початку року за станом на 31.12.2019 становить 140 інститутів спільного інвестування, серед них:

107 корпоративних інвестиційних фондів;

33 пайових інвестиційних фондів

з них вилучено з ЄДРІСІ 0 пайових та 0 корпоративних інвестиційних фондів.

Фондовий ринок характеризується, насамперед, обсягом біржової торгівлі цінними паперами. За результатами торгів на організованому ринку протягом січня-грудня 2019 року обсяг біржових контрактів з цінними паперами склав 305 млрд. грн. Протягом січня-грудня 2019 року порівняно з даними аналогічного періоду 2018 року обсяг біржових контрактів з цінними паперами на організаторах торгівлі збільшився на 16,9% (січень-грудень 2018 року - 260 млрд. грн.).

Найбільший обсяг торгів за фінансовими інструментами на організаторах торгівлі протягом зазначеного періоду зафіксовано з державними облігаціями України - 295 млрд. грн. (96,81% від загального обсягу біржових контрактів на організаторах торгівлі протягом січня-грудня поточного року).

На біржовому ринку протягом січня-грудня 2019 року спостерігалася консолідація торгівлі цінними паперами на двох фондових біржах "Перспектива" та "ПФТС", що становило 98,7% вартості біржових контрактів.

Обсяг біржових контрактів з цінними паперами протягом січня-грудня 2019 року на організаторах торгівлі на вторинному ринку становив 98,9% від загального обсягу біржових контрактів протягом зазначеного періоду.

На сьогодні є підстави вважати, що фондовий ринок залишається доволі закритим. Дефіцит цінних паперів, що вільно обертаються на ринку, та операцій з ними перешкоджає установленню об'єктивної вартості та доходності вітчизняних цінних паперів.

У зв'язку з вищенаведеним, потенціал цінних паперів як інструмент ліквідної застави залишається недостатньо використаним. Це зумовлює незначну чутливість грошової маси та реальної економіки до змін відсоткових ставок.

2. Загальна основа формування фінансової звітності

2.1. Концептуальна основа фінансової звітності

Фінансова звітність Біржі є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Біржі для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Біржі за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, 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 редакції чинній на 01 січня 2017 року, що

офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена ПрАТ "КМФБ" фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2018 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

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

2.2. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Біржі підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. На дату затвердження звітності Біржа функціонує в нестабільному середовищі, пов'язаному зі світовою економічною кризою. Поліпшення економічної ситуації в Україні буде значною мірою залежати від ефективності фіскальних та інших заходів, що здійснюються урядом України. У зв'язку з відсутністю чіткого плану заходів уряду по виходу з кризи, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації на фінансовий стан Біржі. В результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Біржі та здатність Біржі обслуговувати і сплачувати свої борги по мірі настання термінів їх погашення.

Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Біржа не могла продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення.

Функціональною валютою і валютою подання звітності є українська гривня. Дана фінансова звітність складена в тисячах гривень, округлених до цілих тисяч, якщо не зазначене інше.

Коригування статей фінансової звітності на індекс інфляції відповідно до МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" не проведено.

2.4. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Біржі затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Біржі 25 лютого 2020 року. Ні акціонери Біржі, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.5. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

3. Суттєві положення облікової політики

3.1. Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Дана фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості.

3.2. Загальні положення щодо облікових політик

3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікова політика ПрАТ "КМФБ" розроблена та затверджена керівництвом ПрАТ "КМФБ" відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

Ця фінансова звітність підготовлена на основі оцінки за справедливою вартістю. Оцінка за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" здійснена 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.

3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Біржа обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

Біржа не застосовувала зміни в облікових політиках в 2019 році порівняно з обліковими політиками, які Біржа використовувала для складання фінансової звітності за період, що закінчився 31 грудня 2018 року.

Положення облікової політики, описані нижче, застосовувалися послідовно в усіх звітних періодах, наведених в цій фінансовій звітності.

3.3 Облікові політики щодо фінансових інструментів

Первісне визнання фінансових інструментів.

Фінансовий інструмент - контракт, який одночасно приводить до виникнення (збільшення) фінансового активу в одного суб'єкта підприємницької діяльності і фінансового зобов'язання або інструмента власного капіталу в іншого.

Справедлива вартість - сума, за якою може бути здійснений обмін активу або оплата зобов'язання в результаті операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами.

Справедлива вартість фінансового інструменту під час первісного визнання, як правило дорівнює фактичній ціні операції. На кожен наступний після визнання дату балансу всі цінні папери, що придбані, визначаються за справедливою вартістю.

Припинення обліку фінансових активів.

Біржа припиняє обліковувати фінансові активи, (а) коли ці активи погашені або права на грошові потоки, пов'язані із цими активами, минули, або (б) Біржа передала права на грошові потоки від фінансових активів або уклала угоду про передачу, і при цьому (в) також передала всі істотні ризики й вигоди, пов'язані з володінням цими активами, або (г) не передала й не зберегла всі істотні ризики й вигоди, пов'язані з володінням цими активами, але втратила право контролю відносно даних активів. Контроль зберігається в тому випадку, якщо контрагент не має практичної можливості продати незалежній третій стороні даний актив як єдине ціле без необхідності накладення додаткових обмежень на продаж.

Класифікація фінансових активів.

В момент початкового визнання фінансових інструментів Біржа здійснює їх класифікацію та визначає модель подальшої оцінки.

Класифікація фінансових активів здійснюється за такими категоріями:

- фінансові активи, оцінені за амортизованою вартістю (AC);
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході (FVOCI);
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку (FVTPL).

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю тільки у випадку, якщо він відповідає обом нижченаведеним умовам і не класифікований як оцінюваний за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

" він утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків, і

" його договірні умови передбачають виникнення у встановлені терміни грошових потоків, які являють собою виплату виключно основної суми і процентів (критерій SPPI) на непогашену частину основної суми.

До фінансових інструментів, які не оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, застосовується модель зменшення корисності.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошових коштів на банківських рахунках,

готівки в касі та короткострокових банківських депозитів з терміном погашення не більше трьох місяців.

Дебіторська заборгованість являє собою непохідні фінансові активи з фіксованими або обумовленими платежами, які не котируються на активному ринку, за винятком тих, які Біржа має намір реалізувати в найближчому майбутньому або визначені як наявні для продажу. Резерв під зниження вартості дебіторської заборгованості формується при наявності об'єктивних даних, що свідчать про те, що Біржа не зможе одержати суми, що належать до виплати згідно до первісних умов.

Зобов'язання.

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

" Біржа сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

" Біржа 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.

Згортання фінансових активів та зобов'язань.

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Біржа має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

Основні засоби визнаються в якості активів, якщо існує впевненість в тому, що Біржа отримає певні економічні вигоди в майбутньому та вартість таких активів може бути достовірно оцінена. Основні засоби визнаються в фінансовій звітності за вартістю придбання або створення, включаючи невідшкодовані податки, а також будь які додаткові витрати, які пов'язані з приведенням основного засобу в робочий стан та їх доставкою. Підприємство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання його у процесі своєї діяльності, виконання робіт, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6 000 грн.

В подальшому основні засоби відображаються у фінансовій звітності за історичною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення.

Витрати на щоденне обслуговування об'єктів основних засобів (витрати на робочу силу і витратні матеріали, витрати на придбання комплектуючих частин, поточний ремонт тощо) визнаються у складі прибутків і збитків по мірі їх здійснення.

Витрати на реконструкцію та модернізацію об'єктів основних засобів капіталізуються у вартість цих об'єктів.

Біржа нараховує амортизацію основних засобів рівними частками протягом строку корисного використання основних засобів. Біржа починає нарахування амортизації на об'єкти незавершеного будівництва після доведення об'єкта до стану готовності до використання. Амортизаційні нарахування за кожний період відображаються у складі прибутків і збитків.

Термін корисної служби основного засобу встановлюється виходячи з періоду часу, протягом якого організація передбачає використовувати актив.

Терміни амортизації, які приблизно відповідають розрахунковим термінам корисного використання відповідних активів, наводяться в таблиці нижче:

Назва	Кількість років
Будівлі	20
Машини та обладнання	5
Транспортні засоби	5

Інструменти, прилади, інвентар, меблі	4
Інші основні засоби	12

Ліквідаційна вартість активу являє собою оцінку суми, яку Біржа могла б отримати в даний момент від продажу активу за вирахуванням розрахункових витрат на продаж виходячи з припущення, що вік активу та його технічний стан вже відповідають очікуваному в кінці строку його корисного використання. Ліквідаційна вартість активів та строки їх корисного використання переглядаються і при необхідності коректуються станом на кожну звітну дату. Керівництво оцінює залишковий строк корисного використання основних засобів відповідно з поточним технічним станом основних засобів

Нематеріальні активи

Витрати на дослідження визнаються як витрати в момент їх здійснення.

Витрати на розробки визнаються як витрати в момент їх здійснення, але у виняткових випадках підлягають капіталізації, якщо відповідають критеріям визнання нематеріального активу.

Після первісного визнання компанія враховує нематеріальні активи за фактичною вартістю придбання за вирахуванням суми накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення таких активів.

Всі нематеріальні активи компанії мають визначений термін використання та амортизуються. Строком корисного використання для НМА з певним терміном використання є період часу, протягом якого організація передбачає використовувати цей актив.

Для розподілу амортизованої вартості активу на систематичній основі протягом строку його корисної служби компанія використовує метод рівномірного нарахування для нарахування амортизації НМА.

Амортизація визнається у прибутку або збитку, за винятком випадків, коли втілені в активі економічні вигоди поглинаються при виробництві інших активів. У цьому випадку амортизація становить частину собівартості іншого активу та включається до його балансової вартості.

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

Виручка

Величина виручки від надання послуг у ході звичайної господарської діяльності оцінюється за справедливою вартістю отриманого, або такого, що підлягає отриманню, за мінусом повернень.

Визнання доходів і витрат

Доходи визнаються Біржою в той момент, коли існує висока ймовірність того, що економічні вигоди від операцій будуть отримані і сума доходу може бути достовірно визначена. Такий же принцип застосовується до витрат Біржі.

Доходи і витрати відображаються у звіті про прибутки та збитки в тому періоді, в якому товари (послуги) були реально надані і була завершена передача пов'язаних з цими товарами (послугами) ризиків і економічних вигід, незалежно від того, чи була проведена фактична оплата таких товарів (послуг).

Доходи і витрати за відсотками відображаються таким чином: використовується метод ефективної ставки відсотка, яка представляє собою відсоткову ставку, що приводить майбутні грошові потоки до поточної вартості фінансового інструменту, беручи до уваги всі його контрактні умови.

Процентні доходи та витрати Біржі класифікуються як фінансові доходи і витрати.

Запаси.

Первісна вартість запасів Біржі складається із вартості придбання запасів,

транспортно-заготівельних витрат та інших витрат, що безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання, а також суми ввізного мита та інших податків, які не відшкодовуються Біржі. Собівартість вибуття запасів Біржі визначається за методом ФІФО. Запаси Біржі на звітну дату оцінюються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Забезпечення.

Забезпечення визнається тоді, коли Біржі має теперішнє зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і існує ймовірність, що для погашення зобов'язання знадобиться вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і сума зобов'язання може бути достовірно оцінена. В разі, якщо Біржа очікує компенсації деяких або всіх витрат, необхідних для погашення забезпечення (наприклад, шляхом страхових контрактів), компенсація визнається як окремий актив, але тільки тоді, коли отримання компенсації фактично визначене. Витрати, пов'язані із забезпеченням, відображаються у Звіті про фінансові результати за вирахуванням суми компенсації, що визнається в разі погашення зобов'язання. Коли вплив зміни вартості грошей у часі є суттєвим, сума забезпечення визначається шляхом дисконтування прогнозованих потоків грошових коштів із застосуванням ставки дисконту до оподаткування з урахуванням ризиків, пов'язаних з певним зобов'язанням (у випадку наявності таких ризиків). При застосуванні дисконтування збільшення суми забезпечення, що відображає плин часу, визнається як фінансові витрати в Звіті про фінансові результати.

3.6. Облікові політики щодо податку на прибуток

Поточний податок на прибуток.

Поточні податкові активи та зобов'язання за поточний і попередні періоди оцінюються в сумі, що очікується до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Відповідно дана сума розраховується на основі податкових ставок та положень податкового законодавства, що діють або оголошені на дату балансу. Нарахування поточного податку на прибуток здійснюється згідно з українським податковим законодавством на основі оподаткованого доходу і податкових витрат, відображених Біржою у її податкових деклараціях.

В 2019 році ставка податку на прибуток підприємства складала 18 %.

В 2018 році ставка податку на прибуток підприємства складала 18 %.

Відстрочені податкові активи та відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань станом на дату складання фінансової звітності щодо всіх тимчасових різниць між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю, відображеною для цілей фінансової звітності.

Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх оподатковуваних різниць та перенесення на наступні періоди невикористаних податкових активів і невикористаних податкових збитків, якщо є ймовірним отримання майбутнього оподаткованого прибутку, щодо якого можна використати оподатковуваний тимчасові різниці, а також перенесені на наступні періоди невикористані податкові активи і невикористані податкові збитки, за винятком ситуації:

1. коли відстрочений податковий актив пов'язаний з оподатковуваними тимчасовими різницями від первісного визнання активу чи зобов'язання в господарській операції, що не є об'єднанням компаній, та під час здійснення операцій не впливає ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток, до якого можна застосувати тимчасову різницю.

2. щодо всіх оподатковуваних тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні й асоційовані підприємства, частками в спільній діяльності у випадку, коли існує ймовірність, що тимчасова різниця буде сторнована в найближчому майбутньому, і буде отриманий оподатковуваний прибуток, до якого можна застосувати тимчасову різницю.

На кожну дату складання балансу Біржа переглядає балансову вартість відстрочених

податкових активів і зменшує їх балансову вартість, якщо більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, що дозволив би реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу. Невизнані раніше відстрочені податкові активи переоцінюються Біржою на кожну дату фінансової звітності і визнаються тоді, коли виникає ймовірність одержання в майбутньому оподаткованого прибутку, що дає можливість реалізувати відстрочений податковий актив.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визнаються за податковими ставками, застосування яких очікується у році, в якому відбудеться реалізація активу чи погашення зобов'язання, на основі чинних або оголошених на дату фінансової звітності податкових ставок і положень податкового законодавства.

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку при наявності повного юридичного права зарахувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, якщо вони стосуються податків на прибуток, накладених тим самим податковим органом на той самий суб'єкт господарювання.

Приймаючи до уваги нестабільність податкової політики держави, оцінка відстрочених податкових активів та зобов'язань проводилась на основі суджень керівництва Біржі, що базувалось на інформації, яка була у його розпорядженні на момент складання даної фінансової звітності.

3.7. Особливості першого застосування нових та/або переглянутих МСФЗ

При складанні фінансової звітності Біржа застосувала всі стандарти й інтерпретації, затверджені РМСБО та КМТФЗ, які належать до його операцій і які набули чинності на 31.12.2019 року. Товариство не застосовував достроково випущені, але такі що не вступили в силу стандарти, інтерпретації або поправки до них.

МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда"

МСФЗ (IFRS) 16 був випущений в січні 2016 року і замінює собою МСФЗ (IAS) 17 "Оренда", Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 4 "Визначення наявності в угоді ознак оренди", Роз'яснення ПКР (SIC) 15 "Операційна оренда - стимули" і Роз'яснення ПКР (SIC) 27 "Визначення сутності операцій, які мають юридичну форму оренди". МСФЗ (IFRS) 16 встановлює принципи визнання, оцінки, подання та розкриття інформації про оренду і вимагає, щоб орендарі відображали всі договори оренди з використанням єдиної моделі обліку в балансі, аналогічно порядку обліку, передбаченому в МСФЗ (IAS) 17 для фінансової оренди. Стандарт передбачає два звільнення від визнання для орендарів - щодо оренди активів з низькою вартістю (наприклад, персональних комп'ютерів) і короткострокової оренди (тобто оренди з терміном не більше 12 місяців). На дату початку оренди орендар буде визнавати зобов'язання щодо орендних платежів (тобто зобов'язання по оренді), а також актив, який представляє право користування базовим активом протягом терміну оренди (тобто актив у формі права користування). Орендарі будуть зобов'язані визнавати витрати на відсотки за зобов'язанням по оренді окремо від витрат по амортизації активу в формі права користування.

Орендарі також повинні переоцінювати зобов'язання по оренді при настанні певної події (наприклад, зміну термінів оренди, зміні майбутніх орендних платежів в результаті зміни індексу або ставки, що використовуються для визначення таких платежів). У більшості випадків орендар враховує суми переоцінки зобов'язання по оренді в якості коригування активу в формі права користування.

Порядок обліку для орендодавця відповідно до МСФЗ (IFRS) 16 практично не змінюється в порівнянні з діючими в даний момент вимог МСФЗ (IAS) 17. Орендодавці будуть продовжувати класифікувати оренду, використовуючи ті ж принципи класифікації, що і в МСФЗ (IAS) 17, виділяючи при цьому два види оренди: операційну і фінансову.

Крім цього, МСФЗ (IFRS) 16, який вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року вимагає від орендодавців і орендарів розкриття більшого обсягу інформації в

порівнянні з МСФЗ (IAS) 17.

Біржа буде використовувати звільнення, запропоновані в стандарті щодо договорів оренди, термін яких закінчується протягом 12 місяців з дати першого застосування, а також щодо договорів оренди базових активів з низькою вартістю.

Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 23 "Невизначеність щодо правил обчислення податку на прибуток"

Роз'яснення розглядає порядок обліку податку на прибуток, коли існує невизначеність податкових трактувань, що впливає на застосування МСФЗ (IAS) 12. Роз'яснення не застосовується до податків або зборів, які не належать до сфери застосування МСФЗ (IAS) 12, а також не містить особливих вимог, що стосуються відсотків і штрафів, пов'язаних з невизначеними податковими трактуваннями. Зокрема, роз'яснення розглядає наступні питання:

? чи розглядає організація невизначені податкові трактування окремо;

? допущення, які організація робить щодо перевірки податкових трактувань податковими органами;

? як організація визначає оподатковуваний прибуток (податковий збиток), податкову базу, невикористані податкові збитки, невикористані податкові пільги і ставки податку;

? як організація розглядає зміни фактів і обставин.

ПрАТ "КМФБ" повинна вирішити, чи розглядати кожне невизначене податкове трактування окремо або разом з однією або декількома іншими невизначеними податковими трактуваннями. Необхідно використовувати підхід, який дозволить з більшою точністю передбачити результат вирішення невизначеності. Роз'яснення вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Біржа застосовує роз'яснення з дати його вступу в силу. Так як Біржа здійснює свою діяльність в складному податковому середовищі, застосування роз'яснення в майбутньому може вплинути на фінансову звітність Біржі. Крім того, Біржа може бути змушено встановити процедури та методи отримання інформації, необхідної для своєчасного застосування роз'яснення. Наразі Біржа вважає можливість такого впливу не суттєвою.

Поправки до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість"

Поправки до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" щодо переведення до/з інвестиційної нерухомості передбачають зміни до пункту 57, стосовно ствердження, що суб'єкт господарювання повинен переводити нерухомість до інвестиційної нерухомості або з неї, коли і тільки тоді, коли є докази зміни використання. Зміна використання відбувається, якщо майно відповідає або перестає відповідати визначенню інвестиційної власності. Зміна в намірах керівництва щодо використання власності сама по собі не є свідченням зміни у використанні. Список прикладів доказів у пунктах 57 (а) - (d) тепер представлений як невичерпний перелік прикладів замість попереднього вичерпного переліку.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 "Умови про дострокове погашення з потенційним негативним відшкодуванням"

Згідно МСФЗ (IFRS) 9 борговий інструмент може оцінюватися за справедливою вартістю або за справедливою вартістю через інший сукупний дохід за умови, що передбачені договором грошові потоки є "виключно платежами в рахунок основної суми боргу і відсотків на непогашену частину основної суми боргу" (тест SPPI) і інструмент утримується в рамках відповідної бізнес-моделі, що дозволяє таку класифікацію. Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 роз'яснюють, що фінансовий актив задовольняє тесту SPPI незалежно від того, яка подія або обставина призводить до дострокового розірвання договору, а також незалежно від того, яка сторона виплачує чи отримує об'рунтоване відшкодування за дострокове розірвання договору.

Дані поправки застосовуються ретроспективно і вступають в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року. Дані поправки не впливають на фінансову звітність Біржі.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 та МСФЗ (IAS) 28 "Продаж або внесок активів в угодах між інвестором і його асоційованою організацією або спільним підприємством"

Поправки розглядають протиріччя між МСФЗ (IFRS) 10 та МСФЗ (IAS) 28, в частині обліку втрати контролю над дочірньою організацією, яка продається асоційованому підприємству або

спільному підприємству або вноситься в них. Поправки роз'яснюють, що прибуток або збиток, які виникають в результаті продажу або внеску активів, що представляють собою бізнес згідно з визначенням в МСФЗ (IFRS) 3, в угоді між інвестором і його асоційованою організацією або спільним підприємством, визнаються в повному обсязі. Однак прибуток або збиток, які виникають в результаті продажу або внеску активів, які не становлять собою бізнес, визнаються тільки в межах часток участі, наявних у інших, ніж організація, інвесторів в асоційованого підприємства або спільному підприємстві. Рада з МСФЗ перенесла дату вступу даних поправок в силу на невизначений термін, проте організація, яка застосовує дані поправки достроково, повинна застосовувати їх перспективно. Біржа буде застосовувати дані поправки, коли вони вступають в силу. Наразі Біржа не очікує впливу на фінансову звітність від застосування даних поправок.

Поправки до МСФЗ (IAS) 28 "Довгострокові вкладення в асоційовані організації та спільні підприємства"

Поправки роз'яснюють, що організація застосовує МСФЗ (IFRS) 9 до довгострокових вкладень в асоційовані організацію або спільне підприємство, до яких не застосовується метод пайової участі, але які, по суті, складають частину чистих інвестицій в асоційовану організацію або спільне підприємство (довгострокові вкладення). Дане роз'яснення є важливим, оскільки воно має на увазі, що до таких довгострокових вкладень застосовується модель очікуваних кредитних збитків в МСФЗ (IFRS) 9.

У поправках також пояснюється, що при застосуванні МСФЗ (IFRS) 9 організація не бере до уваги збитки, понесені асоційованою організацією або спільним підприємством, або збитки від знецінення чистих інвестицій, визнані в якості коригувань чистих інвестицій в асоційовану організацію або спільне підприємство, що виникають внаслідок застосування МСФЗ (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані організації та спільні підприємства".

Дані поправки застосовуються ретроспективно і вступають в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. Оскільки у Біржі відсутні такі довгострокові вкладення в асоційовану організацію або спільне підприємство, дані поправки не впливають на його фінансову звітність.

До удосконаленням МСФЗ відносяться такі поправки:

МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесів"

У поправках пояснюється, що якщо організація отримує контроль над бізнесом, який є спільною операцією, то вона повинна застосовувати вимоги щодо об'єднання бізнесів, здійснюваного поетапно, включаючи переоцінку часток, що раніше були часткою участі в активах та зобов'язаннях спільної операції за справедливою вартістю. При цьому набувач повинен переоцінити всю наявну раніше частку участі в спільних операціях. Організація повинна застосовувати дані поправки щодо об'єднань бізнесів, дата яких збігається або настає після початку першого річного звітного періоду, починається 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. Дані поправки не будуть впливати на діяльність Біржі.

МСФЗ (IFRS) 11 "Спільне підприємництво"

Сторона, яка є учасником спільних операцій, але не має спільного контролю, може отримати спільний контроль над спільними операціями, діяльність в рамках яких є бізнесом, як цей термін визначено в МСФЗ (IFRS) 3. У поправках пояснюється, що в таких випадках частки, що раніше були частками участі в даній спільній операції не переоцінюються.

Організація повинна застосовувати дані поправки щодо угод, в рамках яких вона отримує спільний контроль і дата яких збігається або настає після початку першого річного звітного періоду, починається 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. В даний час дані поправки не застосовні до Біржі, однак вони можуть застосовуватися до угод в майбутньому.

МСФЗ (IAS) 12 "Податки на прибуток"

Поправки роз'яснюють, що податкові наслідки щодо дивідендів в більшій мірі пов'язані з минулими операціями чи подіями, які генерували прибуток що розподіляється, ніж з

розподілами між власниками. Отже, організація повинна визнавати податкові наслідки щодо дивідендів в прибутку чи збитку, іншому сукупному доході або власному капіталі в залежності від того, де організація спочатку визнала такі минулі операції або події. Організація повинна застосовувати дані зміни до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. При першому застосуванні даних поправок організація повинна застосовувати їх до податкових наслідків щодо дивідендів, визнаних на дату початку самого раннього порівняльного періоду або після цієї дати. Оскільки поточна практика Товариства відповідає вимогам поправок, Біржа не очікує, що вони матимуть будь-який вплив на його фінансову звітність.

МСФЗ (IAS) 23 "Витрати за запозиченнями"

Поправки роз'яснюють, що організація повинна враховувати позики, отримані спеціально для придбання кваліфікованого активу, в рамках позик на спільні цілі, коли завершені практично всі роботи, необхідні для підготовки цього активу до використання за призначенням або продажу. Організація повинна застосовувати дані поправки щодо витрат за запозиченнями, понесених на дату початку річного звітного періоду, в якому організація вперше застосовує дані поправки, або після цієї дати. Організація повинна застосовувати дані зміни до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати. Оскільки поточна діяльність Біржі відповідає вимогам поправок, очікується, що дані поправки не зроблять впливу на фінансову звітність Біржі.

Поправки до МСБО 1 "Представлення фінансової звітності" та МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" - Визначення суттєвості

У жовтні 2018 року Рада з МСФЗ випустила поправки до МСБО 1 "Представлення фінансової звітності" та МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" з метою узгодження визначення поняття "суттєвий" між стандартами та уточнення деяких аспектів цього визначення. У новому визначенні зазначається, що "Інформація є суттєвою, якщо пропускаючи, неправильно вважаючи або її затемнюючи, можна обґрунтовано очікувати впливу на рішення, які первинні користувачі фінансової звітності загального призначення приймають на основі таких фінансових звітів, які презентують фінансову інформацію у конкретній звітності суб'єкта господарювання".

Поправки пояснюють, що суттєвість залежить від характеру чи масштабу інформації, або від обох. Суб'єкт господарювання повинен буде оцінити, чи є інформація, окремо або у поєднанні з іншою інформацією, істотною у контексті фінансової звітності.

Поправки пояснюють, що інформація затьмарюється, якщо вона передається таким чином, що матиме аналогічний ефект, як пропуск або неправильне використання інформації. Суттєва інформація може, наприклад, бути затьмареною, якщо інформація щодо суттєвого предмета, транзакції чи іншої події розкидається скрізь по всій фінансовій звітності або розкривається за допомогою розпливчастої чи неясної мови. Суттєва інформація також може бути затемнена, якщо різні предмети, транзакції чи інші події є неналежним чином зведеними або, навпаки, якщо подібні предмети неправильно розбиті.

Поправки замінюють поріг "може вплинути", що говорить про те, що будь-який потенційний вплив користувачів повинен розглядатися з "можна обґрунтовано очікувати впливу" у визначенні "суттєвий". Тому в зміненому визначенні уточнюється, що оцінка суттєвості повинна враховувати лише розумно очікуваний вплив на економічні рішення первинних користувачів.

Поточне визначення посилається на "користувачів", але не визначає їх характеристик, що може бути інтерпретовано таким чином, що суб'єкт господарювання зобов'язаний враховувати всіх можливих користувачів фінансової звітності, вирішуючи, яку інформацію розкривати. Отже, Рада з МСФЗ вирішила звернутися до первинних користувачів у новому визначенні, щоб допомогти відповісти на занепокоєння, що термін "користувачі" може тлумачитися занадто широко.

Поправки повинні застосовуватися перспективно. Дострокове застосування дозволяється і повинно розкриватися.

Хоча не очікується, що зміни до визначення суттєвого впливу матимуть істотний вплив на фінансову звітність суб'єктів господарювання, введення терміну "затемнення інформації" у визначенні може потенційно вплинути на те, як судження про істотність приймаються на практиці, підвищуючи важливість того, як повідомляється та розкривається інформація у фінансовій звітності.

Дані поправки набувають чинності для річних періодів, починаючи з 1 січня 2020 року або після цієї дати.

Біржа на даний час оцінює потенційний вплив на фінансову звітність застосування нових та змінених стандартів.

4. Основні припущення, оцінки та судження

Біржа робить оцінки й допущення, які впливають на суми активів і зобов'язань, що відображаються у наступному звітному періоді. Оцінки й припущення аналізуються на постійній основі й ґрунтуються на досвіді керівництва й інших факторів, включаючи очікування відносно майбутніх подій, які, на думку керівництва, є обґрунтованими у світлі поточних обставин. У процесі застосування облікової політики керівництво також використовує професійні судження й оцінки. Такі судження також включають правомірність припущення щодо безперервності діяльності Біржі.

Судження щодо справедливої вартості фінансових інструментів.

Під час первісного визнання фінансового активу він оцінюється Біржею за справедливою вартістю. Справедливою вартістю фінансового інструмента при первісному визнанні є, як правило, ціна операції. При наявності свідчення, що ціна операції не відповідає справедливій вартості фінансового інструмента, який придбавається, проводиться оцінку за їхньою справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

В момент початкового визнання фінансових інструментів Біржа здійснює їх класифікацію та визначає модель подальшої оцінки.

Класифікація фінансових активів здійснюється за такими категоріями:

" фінансові активи, оцінені за амортизованою вартістю (AC);

" фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході (FVOCI);

" фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку (FVTPL).

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю тільки у випадку, якщо він відповідає обом нижченаведеним умовам і не класифікований як оцінюваний за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

" він утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків,

" його договірні умови передбачають виникнення у встановлені терміни грошових потоків, які являють собою виплату виключно основної суми і процентів (критерій SPPI) на непогашену частину основної суми.

До фінансових інструментів, які не оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, застосовується модель зменшення корисності.

Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів.

Керівництво Біржі застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторів. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Біржі фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів.

На кожну звітну дату Біржа проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської

заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

Судження щодо ризиків, пов'язаних з податковим та іншим законодавством.

Законодавство України щодо оподаткування та здійснення господарської діяльності по операціям з торгівлі цінними паперами, продовжує розвиватися. Законодавчі акти та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх тлумачення залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших органів державного управління. Нерідко точки зору різних органів на певне питання відрізняються. Товариство вважає, що воно дотримувалося всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки і відрахування були сплачені або нараховані. Водночас існує ризик того, що операції й інтерпретації того, що не були поставлені під сумнів державними органами в майбутньому, хоча цей ризик значно зменшується з плином часу. Неможливо визначити суму непред'явлених позовів, що можуть бути пред'явлені, якщо такі взагалі існують, або ймовірність будь-якого несприятливого результату.

5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

Принципи оцінки за справедливою вартістю.

Біржа класифікує оцінки за справедливою вартістю за допомогою ієрархії справедливої вартості:

рівень 1: ціни котирувань на активних ринках для ідентичних активів або зобов'язань;

рівень 2: вхідні дані, інші ніж ціни котирувань, що увійшли у рівень 1, які спостерігаються для активів або зобов'язань або прямо, або опосередковано

рівень 3: вхідні дані активів або зобов'язань, що не ґрунтуються на даних ринку, які можна спостерігати.

Кращим свідченням справедливої вартості фінансового активу або фінансового зобов'язання є ціни котирування на активному ринку. Фінансовий інструмент вважається котируваним на активному ринку, якщо ціни котирування легко і регулярно доступні (за допомогою біржі, дилера, брокера, промислової групи, служби інформації про ціни або регулювального агентства) та відображають фактичні й регулярно здійснювані ринкові операції між незалежними сторонами. Справедлива вартість визначається як ціна, узгоджена між зацікавленим покупцем та зацікавленим продавцем в операції незалежних сторін. Мета визначення справедливої вартості для фінансового інструмента, який відкрито купується та продається на активному ринку - отримати ціну, за якою відбулась би операція на дату балансу з цим інструментом (тобто без модифікації або перепакуння інструмента) на найсприятливішому активному ринку, до якого суб'єкт господарювання має безпосередній доступ. Проте суб'єкт господарювання коригує ціну на сприятливішому ринку для відображення будь-яких розходжень кредитного ризику контрагента між різними інструментами, які відкрито купуються та продаються на цьому ринку, та інструментом, що його оцінюють. Існування опублікованих цін котирування на активному ринку є, як правило, найкращим доказом справедливої вартості і якщо вони існують, їх застосовують для оцінки фінансового активу або фінансового зобов'язання.

Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, Біржа визначає справедливую вартість, застосовуючи методи оцінювання. Такі методи базуються на застосуванні останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами (якщо вони доступні), посиленні на поточну справедливую вартість іншого ідентичного інструмента, аналізі дисконтованих грошових потоків. Мета застосування методів оцінювання - визначити, якою була б ціна операції на дату оцінки в обміні між незалежними сторонами, виходячи із звичайних міркувань бізнесу. Справедлива вартість оцінюється на основі результатів застосування методів оцінювання, в яких максимально враховуються ринкові показники (та якомога менше - дані,

специфічні для компанії). Періодично Біржа обстежує методи оцінювання та перевіряє їх на обґрунтованість, застосовуючи ціни спостережених поточних ринкових операцій з такими самими інструментами, або на основі інших доступних спостережених ринкових даних.

Керівництво Біржі 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.

6. Рекласифікації у фінансової звітності за звітний рік у порівнянні з фінансовою звітністю попереднього року та виправлення помилок

Рекласифікації у фінансовій звітності за звітний рік порівняно з фінансовою звітністю попереднього року не здійснювалися.

7. Розкриття інформації, що підтверджує статті, подані у звітності

7.1. Основні засоби

Назва	Прилади та меблі	Комп'ютерна техніка
Залишок на 31 грудня 2018 року	14	133
Надходження -	-	-
Вибуло -	-	-
Залишок на 31 грудня 2019 року	14	133

7.2. Нематеріальні активи

Найменування	Станом на 31 грудня 2018	Станом на 31 грудня 2019
Програмне забезпечення	106	106
Ліцензії	-	-
Інтернет-сайт	-	-

Біржа у 2019 році нові нематеріальні активи не придбавала.

7.3. Запаси

Запаси станом на 31.12.2019 р. відсутні, станом на 31.12.2018р. запаси становлять 2 тис. грн.

7.4. Інвестиції непов'язаним сторонам

Найменування	Станом на 31 грудня 2018	Станом на 31 грудня 2019
Частка (4,9%) у статутному капіталі ТОВ "Класична іпотечна компанія"	319	319
Частка (4,95%) у статутному капіталі ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ"	24 750	24 750
Частка (0,56%) у статутному капіталі ТОВ "УКРАЇНСЬКА ІНФОРМАЦІЙНО-ЕКСПЕДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ"	7 000	7 000
Всього	32 069	32 069

Станом на 31.12.2019 р. Товариство є власником корпоративних прав інших підприємств. Зазначені фінансові інвестиції утримуються з метою одержання доходу у вигляді дивідендів та на дату звітності оцінюються за справедливою вартістю.

Біржа провела тестування фінансових інвестицій на звітну дату на наявність ознак можливого знецінення. Частка у статутному капіталі ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ" складає 77 % всіх активів Біржі. За 2017 та 2018 рік за результатами господарської діяльності, згідно оприлюдненої фінансової звітності ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА

КОМПАНІЯ" отримала збиток 9 млн. грн. за 2017 р. та 18 млн. грн. за 2018 рік. За 2019 рік відсутня фінансова звітність на дату складання цих приміток. Згідно даних Рейтингового агентства IBI-Rating ([HTTP://IBI.COM.UA/UK/PRESS-RELEASE/5264-IBI-RATING-PIDTVERDILO-KREDITNIJ-REJTING-VIDSOTKOVIKH-OBLIGACIJ-TOV-NOVA-FINANSOVA-KOMPANIJA-NA-RIVNI-UABBV.HTML](http://ibi.com.ua/uk/press-release/5264-ibi-rating-pidтверdilo-kreditnij-rejt-ing-vidsotkovikh-obligacij-tov-nova-finansova-kompanija-na-rivni-uabbv.html)) "Діяльність компанії за підсумками січня-вересня 2019 року була збитковою - від'ємний фінансовий результат за вказаний період становив 1,9 млн. грн., що обумовлено зокрема збільшенням витрат на обслуговування боргу за розміщеними облігаціями та формуванням додаткових резервів сумнівних боргів" .. Дане агенство підтвердило кредитний рейтинг відсоткових облігацій ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ" на рівні uaBBB і вважає, що підтверджений рівень рейтингу облігацій обумовлено достатнім рівнем покриття заборгованості за розміщеними облігаціями власним капіталом, а також очікуваним збільшенням масштабів бізнесу, що сприятиме позитивній динаміці фінансових результатів. Керівництво Біржі, враховуючи наявну інформацію про фінансові показники компаній, частками яких володіє Біржа, вважає що на дату складання фінансової звітності відсутні підстави для знецінення даних фінансових інвестицій.

7.5. Короткострокова дебіторська заборгованість

Найменування	Станом на	31 грудня 2018
31 грудня 2019	Станом на	
Дебіторська заборгованість за товари, послуги	-	-
Інша заборгованість	1	34

Станом на 31 грудня 2019 року Біржа не має простроченої дебіторської заборгованості.

7.6. Грошові кошти та їх еквіваленти

Розрахункові рахунки в банках	Станом на	31 грудня 2019
	Станом на	31 грудня 2018
Поточний рахунок в національній валюті	10	16

7.7. Поточні зобов'язання

Найменування	Станом на	31 грудня 2019	Станом	на
31 грудня 2018				
Інша поточна заборгованість	2 561	1 831		
Поточна заборгованість за розрахунками з оплати праці-		-		
Поточна заборгованість за товари, роботи, послуги	1	2		
Поточна заборгованість за розрахунками з бюджетом та зі страхування	-	-		

Станом на 31 грудня 2018 поточні зобов'язання Товариства становили 1 833 тис. грн.

Протягом 2019 року сума зобов'язань збільшилася на 729 тис. грн. в результаті отриманих відсоткових позик від ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ" та на 31.12.2019 року становить 2 562 тис. грн.

Біржа не має простроченої кредиторської заборгованості.

7.8. Зареєстрований капітал.

Зареєстрований, випущений та повністю оплачений
Статутний капітал

Кількість акцій	Сума	
- прості акції (номінальна вартість)		2 500
000	25 000	

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

Структура власності станом на 2018 року

№ з/п	ПІБ Учасника Товариства	Загальна сума внеску (грн.)	Частка в статутному капіталі (%)
1	Дочірнє підприємство "ЛД-Україна" (31093966)	2 330 000	9,32
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НЕЗАЛЕЖНА ІНВЕСТИЦІЯ АГЕНЦІЯ" (33947267)	2 105 030	8,420120
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТР УПРАВЛІННЯ ПРОЕКТАМИ - БУЧА" (34613144)	2 320 000	9,28
4	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТЕЛЬНИЙ КОМПЛЕКС "РУСЬ" (35534818)	2 288 000	9,152
5	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НАК ПЛЮС" (36386287)	2 180 000	8,72
6	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ГОСПРОЗРАХУНКОВА ФІРМА "КАМАЗ-ТРАНС-СЕРВІС" (03567150)	2 427 000	9,708
7	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" (35624120)	2 350 000	9,4
8	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЛ ТЕЛЕКОМ" (33309310)	2 350 000	9,4
9	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ " УІФК-ІНВЕСТ" (34891891)	2 350 000	9,4
10	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМ'ЄР ІНТЕРНЕШНЛ" (32455414)	2 350 000	9,4

Структура власності станом на 2019 року

№ з/п	ПІБ Учасника Товариства	Загальна сума внеску (грн.)	Частка в статутному капіталі (%)
1	Дочірнє підприємство "ЛД-Україна" (31093966)	2 330 000	9,32
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НЕЗАЛЕЖНА ІНВЕСТИЦІЯ АГЕНЦІЯ" (33947267)	2 105 030	8,420120
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТР УПРАВЛІННЯ ПРОЕКТАМИ - БУЧА" (34613144)	2 320 000	9,28
4	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТЕЛЬНИЙ КОМПЛЕКС "РУСЬ" (35534818)	2 288 000	9,152
5	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НАК ПЛЮС" (36386287)	2 180 000	8,72
6	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ГОСПРОЗРАХУНКОВА ФІРМА "КАМАЗ-ТРАНС-СЕРВІС" (03567150)	2 427 000	9,708
7	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" (35624120)	2 350 000	9,4
8	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЛ ТЕЛЕКОМ" (33309310)	2 350 000	9,4
9	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ " УІФК-ІНВЕСТ" (34891891)	2 350 000	9,4
10	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМ'ЄР ІНТЕРНЕШНЛ" (32455414)	2 350 000	9,4

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

Порядок формування Статутного фонду проведено у відповідності до Закону України "Про господарські товариства", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні".

7.09. Виручка від реалізації

Найменування	за 2019 рік	за 2018 рік
Реалізація послуг	-	-
Реалізація корпоративних прав	-	-

7.10. Адміністративні витрати та інші витрати операційної діяльності

Перелік витрат по статтям	за 2019 рік	за 2018 рік
Послуги з інформатизації діяльності (обслуговування сайту, ЕЦП та інше)	7	6
Оплата праці та нарахування на неї	357	340
Послуги з питань професійної діяльності на ринку	9	11
Розрахунково-касове обслуговування банку	4	4
Послуги мобільного зв'язку	4	4
Інші витрати	184	363

Аналіз адміністративних витрат, свідчить що найбільшу питому вагу в витратах у 2019 році складають витрати на утримання персоналу, а саме, оплата праці, нарахування на неї - 63%, послуги з питань професійної діяльності на ринку - 2 %, розрахунково-касове обслуговування банку - 1 %, всі інші витрати в загальній сумі складають 33% від показника адміністративних витрат за 2019 рік.

7.11. Інші доходи та витрати

Перелік витрат по статтям	за 2019 рік	за 2018 рік
Інші фінансові доходи	-	-
Інші операційні витрати	-	-
Інші доходи	-	-
Інші витрати	189	86

Інші фінансові витрати в сумі 189 тис. грн. включають в себе відсотки, нараховані Біржою банком за користування позикою.

7.12. Податок на прибуток

Найменування	за 2019 рік	за 2018 рік
Податок на прибуток	-	-
Відкладений податок на прибуток	-	-
Всього-	-	-

За результатами роботи за 2019 рік Біржа податок на прибуток не нараховувала і не сплачувала.

8. Розкриття іншої інформації

8.1. Розкриття інформації про пов'язані сторони

З метою даної фінансової звітності, сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати або значно впливати на фінансові й операційні рішення іншої сторони, як визначено в МСФО (IAS) 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони". При рішенні питання про те, чи є сторони пов'язаними, приймається в увагу зміст взаємин сторін, а не тільки їхня юридична форма. Для цілей даних фінансових звітів Біржа, власники Біржі, що володіють частками в статутному капіталі більшими ніж 20%, та вище, керівництво Біржі вважаються пов'язаними сторонами.

Товариством складено перелік пов'язаних осіб :

- " Керівник фінансової установи - Мелесик Сергій Володимирович (Голова Правління)
Ідентифікаційний номер- 2957112175, паспорт серії СН 452800, виданий Харківським РУ ГУ МВС України в місті Києві 03.04.1997 р.,
- " Члени сім'ї керівника фінансової установи:

Мелесик Євгенія Володимирівна (дружина Мелесика Сергія Володимировича)

Протягом 2019 року ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" операцій з пов'язаними сторонами не проводило, крім нарахування заробітної плати Голові Правління.

8.2. Цілі, політики та процеси управління капіталом

Біржа здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Біржі продовжувати свою діяльність так, щоб забезпечувати дохід для учасників Біржі та виплат іншим зацікавленим сторонам;
- отримати Ліцензію на право здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку.

Керівництво Біржі здійснює огляд структури капіталу на постійній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики.

Домінуючими принципами управління капіталу є дотримання нормативних вимог, встановлених законодавством; забезпечення сталого нарощування активних операцій; якість капіталу; постійне вдосконалення системи управління ризиками.

До ризиків, які можуть мати місце при здійсненні професійної діяльності Біржі відносяться:

- загальний фінансовий ризик (ризик банкрутства) - ризик неможливості

продовження діяльності підприємства, який може виникнути при погіршенні фінансового стану підприємства, якості його активів, структури капіталу, при виникненні збитків від його діяльності внаслідок перевищення витрат над доходами;

- операційний ризик - ризик виникнення збитків, які є наслідком недосконалої роботи внутрішніх процесів та систем установи, її персоналу або результатом зовнішнього впливу. Операційний ризик включає: ризик персоналу, пов'язаний з діями або бездіяльністю працівників установи (людським фактором); інформаційно-технологічний ризик, пов'язаний з недосконалою роботою інформаційних технологій, систем та процесів обробки інформації або з їх недостатнім захистом; правовий ризик, пов'язаний з недотриманням установою вимог законодавства, договірних зобов'язань.

У Біржі впроваджено систему управління інцидентами операційних ризиків, у рамках якої у процесі управління операційними ризиками задіяні всі працівники Біржі, керівники всіх підрозділів на будь-якому рівні несуть відповідальність за здійснення контролю за операційними ризиками.

- ризик втрати ділової репутації (репутаційний ризик) - ризик виникнення збитків, пов'язаних зі зменшенням кількості клієнтів або контрагентів установи через виникнення у суспільстві несприятливого сприйняття установи;

- стратегічний ризик - ризик виникнення збитків, які пов'язані з прийняттям неефективних управлінських рішень, помилками, які були допущені під час їх прийняття, а також з неналежною реалізацією рішень, що визначають стратегію діяльності та розвитку установи;

- кредитний ризик - ризик виникнення в установи фінансових втрат (збитків)

внаслідок невиконання в повному обсязі або неповного виконання контрагентом своїх фінансових зобов'язань перед установою відповідно до умов договору. Біржа систематично здійснює контроль та оцінку ймовірності втрат, на індивідуальній основі, пов'язаних з невиконанням перед Біржею договірних умов.

- ринковий ризик - ризик виникнення фінансових втрат (збитків), які пов'язані з несприятливою зміною ринкової вартості фінансових інструментів у зв'язку з коливаннями цін на чотирьох сегментах фінансового ринку, чутливих до зміни відсоткових ставок: ринку боргових цінних паперів, ринку пайових цінних паперів, валютному ринку і товарному ринку. Ринковий ризик включає: процентний ризик, пайовий ризик, валютний ризик, товарний ризик.

Протягом 2019 року на балансі Біржі не обліковувалися фінансові інструменти номіновані в іноземній валюті та не обліковувалися фінансові інструменти розміщені у боргових

зобов'язання у національній валюті з фіксованою відсотковою ставкою.

- ризик ліквідності - ризик виникнення збитків у зв'язку з неможливістю своєчасного виконання Біржою в повному обсязі своїх фінансових зобов'язань, не зазнавши при цьому неприйнятних втрат, внаслідок відсутності достатнього обсягу високоліквідних активів.

Головною метою управління ризиками Біржі, є визначення лімітів та подальше забезпечення дотримання встановлених лімітів. Контроль за ефективністю управління ризиками на постійній основі здійснює управлінський персонал Біржі. Управління ризиками професійної діяльності Біржі являє собою процес передбачення і нейтралізації негативних фінансових наслідків, пов'язаних з їх ідентифікацією, оцінкою. Служба внутрішнього аудиту, яка виконує свої обов'язки відповідно до Положення про Службу внутрішнього аудиту Біржі, систематично здійснює перевірку та оцінку системи внутрішнього контролю Біржі та оцінку адекватності системи управління ризиками.

8.3. Події після дати Балансу

Після звітної дати не відбулося істотних подій, які суттєво впливають на розуміння фінансової звітності Біржі.

8.4. Затвердження фінансових звітів

Ці фінансові звіти затверджені Головою Правління ПрАТ КМФБ "25" лютого 2020р.

Затверджено до випуску та підписано

"25" лютого 2020 року

Голова Правління

Мелесик С.В.

Головний бухгалтер

Мірошник Г.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)	ТОВ "Аудиторська фірма "Венгер і Партнери"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	2 - суб'єкти аудиторської діяльності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	36852079
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03062, м. Київ, пр. Перемоги, 65, корп. Б офіс 357
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4363
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 363/5, дата: 12.07.2019
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	д/н
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 196/2020-АП, дата: 03.02.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 21.01.2020, дата закінчення: 29.03.2020
12	Дата аудиторського звіту	29.03.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	27 500,00
14	Текст аудиторського звіту	

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4363, видане за рішенням Аудиторської палати України № 219/3 від 14.07.2010 року

Звіт незалежного аудитора

Адресовано:
фондова біржа"

Керівництву ПрАТ "Київська міжнародна

Національній комісії з цінних паперів та

фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" (далі за текстом Товариство), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019р., і звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" на 31 грудня

2019 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

Як зазначено в примітці 7.4 до фінансової звітності станом на 31 грудня 2019 року фінансові інвестиції не пов'язаним сторонам склали 32 069 тис грн, або 99 % всіх активів та відображені за справедливою вартістю, яка на звітну дату відповідає вартості придбання таких інвестицій. Товариство зазначає, що за результатами тесту на знецінення інвестиції в статутний капітал ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ" відсутні ознаки її знецінення, не зважаючи на той факт, що емітент веде збиткову діяльність.

В Примітці 5 Підприємство описує облікові підходи до оцінки справедливої вартості фінансового інструменту у разі, якщо ринок для нього не є активним. Відповідно, Підприємство визначає справедливу вартість, застосовуючи методи оцінювання. Такі методи базуються на застосуванні останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами (якщо вони доступні), посиленні на поточну справедливу вартість іншого ідентичного інструмента, аналізі дисконтованих грошових потоків. Мета застосування методів оцінювання - визначити, якою була б ціна операції на дату оцінки в обміні між незалежними сторонами, виходячи із звичайних міркувань бізнесу. Справедлива вартість оцінюється на основі результатів застосування методів оцінювання, в яких максимально враховуються ринкові показники (та якомога менше - дані, специфічні для компанії).

На думку Аудитора Підприємство не використало передбачені Обліковою політикою підходи до визначення справедливої вартості фінансових інвестицій в статутні капітали господарських товариств, з урахуванням того, що собівартість зі спливом часу все менше відповідає справедливій вартості. Зміна оцінки мала б вплив на фінансові результати Товариства за звітний період та на вартість активів.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА) та "Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів", затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 12.02.2013 за № 160 (зі змінами та доповненнями). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено у 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 2019 рік. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Крім питання, викладеного у розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Об'рунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як об'рунтовано 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 стосуються 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 обґрунтованість 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 можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму 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, 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.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості. Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Даний розділ надає інформацію, розкриття якої передбачено "Вимогами до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів", затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 12.02.2013 за № 160 (зі змінами та доповненнями).

Основні відомості про Товариство:

Повне найменування: Приватне акціонерне товариство "Київська міжнародна фондова біржа".

Код ЄДРПОУ: 20064500

Організаційно-правова форма: акціонерне товариство.

Дані про реєстрацію: Зареєстроване Голосіївською районною у місті Києві державною адміністрацією. Дата реєстрації - 03.07.1997, номер запису про державну реєстрацію - 10681050017023911. Свідоцтво Серія А01 №371199.

Місцезнаходження: 01601, м. Київ, провулок Госпітальний, 4-Б

Телефон: (380-44) 490-57-89.

Коди видів економічної діяльності:

" Управління фінансовими ринками

" Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах

" Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

" Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

" Консультування з питань комерційної діяльності й керування

Дата внесення змін до установчих документів: зміни до Статуту, шляхом викладення в новій редакції, були зареєстровані 09.10.1995; 14.08.1997; 04.12.1997; 17.03.1999; 02.10.2003; 08.04.2004; 29.12.2006; 18.05.2007; 25.12.2007; 29.12.2008; 26.08.2009; 17.06.2010; 25.03.2011; 18.07.2011; 18.06.2015; 10.06.2016; 30.05.2017; 17.01.2019 р.

Перелік учасників, які є власниками 5% і більше часток у статутному капіталі Товариства на дату складання аудиторського висновку:

№ з/п ПІБ Учасника Товариства Загальна сума внеску (тис.грн.) Частка в статутному капіталі (%)

1 Дочірнє підприємство "ЛД-Україна" (31093966) 2 330 9,32

2 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НЕЗАЛЕЖНА ІНВЕСТИЦІЯ АГЕНЦІЯ" (33947267) 2 105 8,42012

3 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТР УПРАВЛІННЯ ПРОЕКТАМИ - БУЧА" (34613144) 2 320 9,28

4 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТЕЛЬНИЙ КОМПЛЕКС "РУСЬ" (35534818) 2 288 9,152

5 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НАК ПЛЮС" (36386287) 2 180 8,72

6 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ГОСПРОЗРАХУНКОВА ФІРМА "КАМАЗ-ТРАНС-СЕРВІС" (03567150) 2 427 9,708

7 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" (35624120) 2 350 9,4

8 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЛ ТЕЛЕКОМ" (33309310) 2 350 9,4

9 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УІФК-ІНВЕСТ" (34891891) 2 350 9,4

10 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМ'ЄР ІНТЕРНЕТ" (32455414) 2 350 9,4

Відповідність розміру власного капіталу станом на звітну дату вимогам, установленим нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам. Формування та сплата статутного капіталу.

Остання редакція Статуту ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" затверджена 17.01.19р., відповідно до якої Статутний капітал становить 25 000 000 гривень, розподілений на 2 500 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. кожна. Форма випуску - бездокументарна. Таким чином, розмір статутного капіталу Товариства відповідає вимогам п.2 Статті 20 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Формування Статутного капіталу відбувалося шляхом шести емісій, починаючи з 1995 року.

На нашу думку, інформація про власний капітал Товариства станом на 31.12.2019 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Також ми отримали достатню впевненість в тому, що твердження управлінського персоналу Товариства про те, що статутний капітал станом на 31.12.2019 року сплачений повністю у встановлені законодавством терміни, є достовірним.

Аудитор підтверджує відповідність розміру статутного капіталу Товариства установчим документам та дотримання вимог законодавства до мінімально необхідного розміру статутного капіталу для здійснення професійної діяльності на фондовому ринку, а саме, вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Чисті активи Товариства станом на 31.12.2019 р. становлять 29 577 тис. грн. Слід відзначити, що чисті активи є вищими за Зареєстрований капітал Товариства, який дорівнює 25 000 тис. грн. Таким чином, вартість чистих активів Товариства відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України.

Інші питання

В процесі виконання аудиторських процедур щодо виявлення операцій з пов'язаними особами нами було складено перелік пов'язаних осіб Товариства, а саме

Керівник фінансової установи - Мелесик Сергій Володимирович (Голова Правління),
Ідентифікаційний номер- 2957112175

Аудиторами встановлено, що протягом 2019 року ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" операцій з пов'язаними сторонами не проводило, крім нарахування заробітної плати керівнику Товариства.

Аудитором не виявлено у Товариства прострочених зобов'язань щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

Кошти, які внесені для формування статутного капіталу Товариства, використовувалися ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" виключно для здійснення професійної діяльності на фондовому ринку.

Аудитором не виявлено непередбачених активів та зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою.

Подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа", проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства, Аудитором не встановлено.

Аудитором не виявлено інформацію про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність ПрАТ "Київська міжнародна фондова біржа" у майбутньому. Проте Товариство протягом 2019 року не здійснювала професійну діяльність на фондовому ринку, зокрема діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку, із-за відсутності ліцензії і аудитору та існує певна невизначеність в отриманні такої ліцензії в майбутньому. Також, внаслідок ситуації, яка склалася в Україні, на дату складання даної звітності мають місце фактори економічної нестабільності. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватись. Стан економічної нестабільності може тривати і надалі, і як наслідок, існує ймовірність того, що активи Товариства не зможуть бути реалізовані за їх балансовою вартістю в ході звичайної діяльності, що вплине на результати діяльності.

Основні відомості про аудиторську фірму

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Венгер і Партнери" зареєстроване Святошинською районною у м. Києві державною адміністрацією 14.12.2009. Код ЄДРПОУ: 36852079.

Свідоцтво про включення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів № 4363 від 14.07.2010, видане на підставі рішення АПУ від 14.07.2010 №219/3, яке чинне до 28.05.2020.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 1595 (рішення АПУ №363/5 від 12.07.2019, чинне до 31.12.2023).

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Венгер і Партнери" включене до Реєстру аудиторських фірм, які мають право проводити обов'язковий аудит.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Сидорчук Таїса Володимирівна, (Сертифікат аудитора № 006567 виданий рішенням Аудиторської Палати України від 23.04.2009 № 291|2 .)

Місцезнаходження: 03062, м. Київ, пр-т Перемоги, 65, корпус Б, офіс 357, тел. (044) 223-78-10, (050) 336-33-16, електронна адреса: TVSYDORCHUK@afvip.kiev.ua, сайт: <http://afvip.kiev.ua> .

Від імені ТОВ "АФ "ВІП" Генеральний Директор _____ С.Х. Сапсай
(Сертифікат аудитора № 007375, виданий рішенням Аудиторської Палати України від 28.07.2016 р. № 327/2).

Дата складання аудиторського висновку "23" березня 2020 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

"Я, Голова Правління Приватного акціонерного товариства "Київська міжнародна фондова біржа" - Мелесик Сергій Володимирович стверджую: наскільки це мені 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, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими емітент стикається у своїй господарській діяльності."

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої	Вид інформації
-----------------------	--	----------------

	інформації від імені учасників фондового ринку	
1	2	3
17.01.2019	18.01.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
28.01.2019	29.01.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
04.07.2019	04.07.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента