

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Член Правління

(посада)



(підпис)

Руда В.О.

(прізвище та ініціали керівника)

30.07.2018

(дата)

Квартальна інформація емітента цінних паперів за 2 квартал 2018 року

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|--|
| 1. Повне найменування емітента | Публічне акціонерне товариство "Державний експортно-імпорتنний банк України" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 00032112 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Антоновича, 127, м.Київ, 03150 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (044) 247-38-38, 247-80-82 |
| 6. Електронна поштова адреса | bank@eximb.com |

II. Дані про дату та місце оприлюднення квартальної інформації

1. Квартальна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії			30.07.2018 (дата)
2. Квартальна інформація розміщена на сторінці	http://www.eximb.com/ukr/about/securities_report/2018/ (адреса сторінки)	в мережі Інтернет	30.07.2018 (дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про посадових осіб емітента	X
6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
7. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента;	
2) інформація про облігації емітента;	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
8. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
3) інформація про собівартість реалізованої продукції	
4) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
5) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
6) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
9. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
10. Інформація про конвертацію цінних паперів	
11. Інформація про заміну управителя	
12. Інформація про керуючого іпотекою	
13. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів	
14. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом	
15. Інформація про іпотечне покриття:	
1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття	
2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду	
4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
16. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів	
17. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	
18. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності	X
19. Квартальна (проміжна) фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	

20. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

21. Примітки: Оскільки 100 відсотків акцій Банку належить державі, в банку не створено посади корпоративного секретаря. Для організації інформаційного забезпечення та діяльності Наглядової ради у банку створено відділ забезпечення роботи Наглядової ради та Правління Банку. Акції, облигації, інші цінні папери та похідні цінні папери за звітний період емітентом не випускались. Викуп власних акцій протягом звітного періоду не здійснювався.

Рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, про надання згоди на вчинення значних правочинів, про надання згоди на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість протягом звітного періоду не приймалось.

Іпотечні цінні папери не випускались.

Інформація, що не передбачена діючою редакцією Положення № 2826, але передбачена частиною п'ятою статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

1. Проміжна фінансова звітність за II квартал 2018 року не була перевірена аудитором.

2. Проміжний звіт керівництва АТ «Укресімбанк», що розкривається у складі проміжної інформації про емітента за II квартал 2018 року:

Публічне акціонерне товариство «Державний експортно-імпорتنний банк України» (АТ «Укресімбанк») вдруге в історії українських емітентів вийшов на міжнародні ринки капіталу для отримання довгострокового фінансування у гривні в рамках публічної трансакції. Першу й єдину на цей час аналогічну трансакцію здійснив також АТ «Укресімбанк» 2011 році.

АТ «Укресімбанк» розмістив єврооблігації, деноміновані у гривні, на загальну суму 4,051 млрд. грн. (еквівалент близько 150 млн. дол. США) з фіксованою ставкою 16,5% річних, піврічними виплатами купону та погашенням однією сумою у березні 2021 року. Ця трансакція надала можливість іноземним інвесторам отримати фінансовий інструмент у локальній валюті.

Міжнародне рейтингове агентство Fitch Ratings присвоїло випуску гривневих єврооблігацій АТ «Укресімбанк» довгостроковий рейтинг "B-"(emr) і рейтинг відновлення активів "RR4".

В результаті трансакції АТ «Укресімбанк» отримав фінансовий ресурс у гривні строком на три роки, можливість залучення якого на локальному ринку на сьогодні практично відсутня. Це дозволяє банку реалізовувати довгострокові кредитні проекти, створюючи сприятливі умови для сталого розвитку економіки України. Трансакція відповідним чином впливає на проміжну фінансову звітність.

За результатами діяльності у 2017 році АТ «Укресімбанк» отримав прибуток у розмірі 784 млн. грн. та перерахував до Державного бюджету України частину прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів, у розмірі 588 млн. гривень згідно зі статтею 11 Закону України «Про управління об'єктами державної власності» та з постановою Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2018 року №139 «Про затвердження базового нормативу відрахування частки прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності у 2017 році господарських товариств, у статутному капіталі яких є корпоративні права держави». Для АТ «Укресімбанк» цей норматив становить 75% чистого прибутку, отриманого за 2017 рік. Основні ризики та невизначеності для діяльності АТ «Укресімбанк» є характерними для усіх банківських установ України та є стандартними ризиками банківської діяльності (кредитний, процентний, валютний та ризик ліквідності).

3. Наскільки це нам відомо, проміжна фінансова звітність підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки банку, проміжний звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації відповідно до частини четвертої статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

4. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.

I.

- 1) найменування: Лізингова компанія "Укрексімлізинг"
- 2) організаційно-правова форма: Дочірнє підприємство
- 3) код за ЄДРПОУ: 25197943
- 4) місцезнаходження: 04053, м.Київ, вул. Воровського, 11-А
- 5) опис: Дочірнє підприємство "Укрексімлізинг", що повністю належить банку, було засноване у 1997 році та зареєстроване в Україні і здійснює торгові та лізингові операції.

II.

- 1) найменування: ТОВ "Ексімлізинг"
- 2) організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) код за ЄДРПОУ: 34492788
- 4) місцезнаходження: 03150, м.Київ, вул. Німецька, 5
- 5) опис: Дочірнє підприємство ТОВ "Ексімлізинг", що повністю належить банку, було засноване у 2006 році та зареєстроване в Україні.

5. Значні правочини або правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість, не вчинювались у звітному періоді.

6. 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.

Дата реєстрації: 10.03.2017

Номер свідоцтва: 25/1/2017

ISIN: UA4000038426

Кількість акцій у випуску: 26 490 412 шт.

Загальна номінальна вартість: 38 730 041 960,48 грн.

Загальна кількість голосуючих акцій: 26 490 412 шт.

Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено: 0 шт.

Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі: 0 шт.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) A01 №370608
3. Дата проведення державної реєстрації 23.01.1992
4. Територія (область) м. Київ
5. Статутний капітал (грн) 38730041960,48
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі 100
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) 3174
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД Найменування виду діяльності Код за КВЕД
- Інші види грошового посередництва 64.19
10. Органи управління підприємства: Відповідно до ст.7 Закону України "Про банки і банківську діяльність" та Статуту АТ "Укресімбанк", органами управління банку є наглядова рада та правління.
- Наглядова рада є вищим органом управління банку, яка здійснює контроль за діяльністю правління банку з метою збереження залучених у вклади грошових коштів, забезпечення їх повернення вкладникам та захисту інтересів держави як акціонера банку та виконує інші функції, передбачені Законом України "Про банки і банківську діяльність". До складу наглядової ради банку входять члени наглядової ради банку, призначені Верховною Радою України, Президентом України і Кабінетом Міністрів України у кількості по п'ять осіб від кожного. Наглядову раду державного банку очолює голова, який обирається наглядовою радою зі складу її членів. Постійно діючим виконавчим органом банку є правління у кількості не менш як вісім осіб, яке здійснює керівництво оперативною (поточною) діяльністю банку і несе відповідальність за ефективність його роботи. До складу правління входять голова, заступники голови та члени правління. Правління діє від імені банку в межах, передбачених законодавством та Статутом. Правління діє у межах своєї компетенції та підзвітне наглядовій раді. Органом контролю державного банку є ревізійна комісія, персональний та кількісний склад якої визначаються наглядовою радою банку.
11. Банки, що обслуговують емітента:
- 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті Національний банк України
- 2) МФО банку 300001
- 3) поточний рахунок 32007100501026
- 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті
- 5) МФО банку
- 6) поточний рахунок д/н

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Банківська ліцензія	2	05.10.2011	Національний банк України	
Опис: Ліцензія на право надання банківських послуг, визначених частиною третьою статті 47 Закону України "Про банки і банківську діяльність". Ліцензія видана безстроково.				
Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Діяльність із зберігання активів пенсійних фондів	АЕ 286516	08.10.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений.				
Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Діяльність із зберігання активів інститутів спільного інвестування	АЕ 286515	08.10.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений.				

1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарної установи	АЕ 286514	08.10.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений.				
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Андеррайтинг	АЕ 294530	21.10.2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений.				
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Дилерська діяльність	АЕ 294529	21.10.2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений.				

1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Брокерська діяльність	АЕ 294528	21.10.2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений.				
Професійна діяльність на фондовому ринку (ринку цінних паперів) - діяльність з торгівлі цінними паперами. Діяльність з управління цінними паперами	791	21.07.2016	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	
Опис: Строк дії ліцензії - необмежений.				
Генеральна ліцензія	2-2	18.11.2016	Національний банк України	
Опис: Ліцензія на право здійснення валютних операцій згідно з додатком. Ліцензія видана безстроково.				

IV. Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб

1) Найменування Лізингова компанія "Укрексімлізинг"

2) Організаційно-правова форма Дочірнє підприємство

3) Код за ЄДРПОУ 25197943

4) Місцезнаходження 04053, м.Київ, вул. Воровського, 11-А

5) опис: Дочірнє підприємство "Укрексімлізинг", що повністю належить банку, було засноване у 1997 році та зареєстроване в Україні і здійснює торгові та лізингові операції.

1) Найменування ТОВ "Ексімлізинг"

2) Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Код за ЄДРПОУ 34492788

4) Місцезнаходження 03150, м.Київ, вул. Німецька, 5

5) опис: Дочірнє підприємство ТОВ "Ексімлізинг", що повністю належить банку, було засноване у 2006 році та зареєстроване в Україні.

VI. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада*. Голова Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Гриценко Олександр Вікторович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1975
5. Освіта**. Вища. Київський державний економічний університет
6. Стаж роботи (років)**. 10
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
Banque Havilland S.A. (Лондон, Великобританія), асоційований директор, член Комітету з управління активами.
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління.

1. Посада*. Заступник Голови Правління, член Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Белінський Олег Віталійович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1966
5. Освіта**. Вища. Київський державний університет ім. Т.Г. Шевченка
6. Стаж роботи (років)**. 23
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
АТ "Укресімбанк", Радник Голови Правління.
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

1. Посада*. Заступник Голови Правління, член Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Котов Володимир Михайлович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1952
5. Освіта**. Вища. Київський інститут народного господарства ім. Д.С. Коротченка, Академія МВС Росії
6. Стаж роботи (років)**. 43
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
ТОВ "Фактор Енергогруп", начальник Управління безпеки бізнесу та захисту інформації.
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Член Правління - заступник Голови Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Миськів Сергій Миколайович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1970
5. Освіта**. Вища. Чернівецький державний університет ім. Юрія Федьковича
6. Стаж роботи (років)**. 24
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
АТ "Укресімбанк", Член Правління.
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

1. Посада*. Член Правління - заступник Голови Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Монастирська Світлана Миколаївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1979
5. Освіта**. Вища. Українська академія банківської справи
6. Стаж роботи (років)**. 18
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
ПАТ "Альфа-банк", директор Департаменту корпоративного кредитування
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

1. Посада*. Член Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Алексєєва Ольга Миколаївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1953
5. Освіта**. Вища. Міжгалузовий інститут післядипломної освіти Міністерства освіти України
6. Стаж роботи (років)**. 47
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
АТ "Укресімбанк", начальник Управління обліку і звітності - головний бухгалтер
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Член Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Руда Вікторія Олександрівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1973
5. Освіта**. Вища. Київський державний економічний університет
6. Стаж роботи (років)**. 22
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
ПАТ "Терра Банк", Перший заступник Голови Правління
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

1. Посада*. Член Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Соколов Олександр Володимирович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1965
5. Освіта**. Вища. Київський інститут народного господарства
6. Стаж роботи (років)**. 28
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
ТОВ "ЕсСіЕйч" (SCH), Директор
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

1. Посада*. Член Правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Щур Олександр Володимирович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1978
5. Освіта**. Вища. Київський національний економічний університет, Київський національний університет ім.Т.Г. Шевченка
6. Стаж роботи (років)**. 18
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
АТ "Укресімбанк", начальник Управління зовнішніх запозичень
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Статуту і Положення про Правління

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Голова Наглядової ради
 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Греба Роман Володимирович
 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
 4. Рік народження**. 1978
 5. Освіта**. Вища. Національна юридична академія України ім. Я. Мудрого
 6. Стаж роботи (років)**. 19
 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**. Заступник Міністра освіти та науки
 8. Опис: Призначений на посаду Постановою КМУ від 08.04.2015 №194. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років. Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди. Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.
-
1. Посада*. Заступник Голови Наглядової ради
 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Шевальов Артем Валентинович
 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
 4. Рік народження**. 1975
 5. Освіта**. Вища. Інститут міжнародних відносин КНУ ім. Т.Шевченка. Лондонська школа бізнесу
 6. Стаж роботи (років)**. 26
 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**. Заступник міністра з питань європейської інтеграції, Міністерство фінансів України (звільнений у квітні 2016 року), на сьогодні інформація про основне місце роботи - відсутня
 8. Опис: Призначений на посаду Постановою КМУ від 08.04.2015 №194. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років. Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди. Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Член Наглядової ради
 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Маркарова Оксана Сергіївна
 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
 4. Рік народження**. 1976
 5. Освіта**. Вища. Національний університет "Киево-Могилянська Академія".
Університет штату Індіана.
 6. Стаж роботи (років)**. 21
 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
Перший заступник Міністра фінансів України
 8. Опис: Призначена на посаду Постановою КМУ від 08.04.2015 №194.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди.
Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.
-
1. Посада*. Член Наглядової ради
 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Паракуда Олег Васильович
 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
 4. Рік народження**. 1981
 5. Освіта**. Вища. Київський національний університет ім. Т.Шевченка, Національний університет "Львівська політехніка", Національна академія державного управління при Президентові України.
 6. Стаж роботи (років)**. 14
 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
Перший заступник Міністра Кабінету Міністрів України (20.04.2016 звільнений), на сьогодні - інформація про основне місце роботи відсутня
 8. Опис: Призначений на посаду Постановою КМУ від 12.03.2014 №70.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди.
Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Волошин Вячеслав Едуардович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1976
5. Освіта**. Вища. Українська Академія державного управління при Президентові України. Київський національний економічний університет
6. Стаж роботи (років)**. 19
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**. Керівник Служби Міністра юстиції (звільнений). З 26 вересня 2017 року -начальник Іллічівської філії ДП «Адміністрація морських портів України» (АМПУ)
8. Опис: Призначений на посаду Постановою КМУ від 08.04.2015 №194.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди.
Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

1. Посада*. Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Смовженко Тамара Степанівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1951
5. Освіта**. Вища. Львівський політехнічний інститут, Львівський торговельно-економічний інститут
6. Стаж роботи (років)**. 42
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**. Університет банківської справи Національного банку України, ректор
8. Опис: Призначена на посаду Указом Президента від 02.04.2014 №363/2014.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди.
Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Балченко Сергій Олексійович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1958
5. Освіта**. Вища. Київський торговельно-економічний інститут
6. Стаж роботи (років)**. 39
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**. Товариство з обмеженою відповідальністю "БДО", директор
8. Опис: Призначений на посаду Указом Президента від 26.08.2014 №689/2014. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років. Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди. Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

1. Посада*. Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Батюк Олег Володимирович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1963
5. Освіта**. Вища. Київський державний університет ім.Т.Г. Шевченка
6. Стаж роботи (років)**. 33
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**. ТОВ "Дентос Юроп", директор
8. Опис: Призначений на посаду Указом Президента від 30.08.2016 №374/2016. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років. Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду. Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди. Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Головний бухгалтер
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Потьомська Наталія Анатоліївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1967
5. Освіта**. Вища. Київський інститут народного господарства
6. Стаж роботи (років)**. 32
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
АТ "Укресімбанк", заступник начальника Управління обліку і звітності - заступник головного бухгалтера - начальник відділу податкового обліку.
8. Опис: Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала

1. Посада*. Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Денисенко Віталій Миколайович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1980
5. Освіта**. Вища, Академія державної податкової служби України, юрист
6. Стаж роботи (років)**. 12
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
Фонд державного майна України, директор Департаменту планування і моніторингу фінансово-господарської діяльності та з питань банкрутства
8. Опис: Призначений на посаду Указом Президента від 15.05.2018 №127/2018.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень членів наглядової ради державного банку - 5 років.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську діяльність" і Положення про Наглядову Раду.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди.
Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада*. Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи.
Перевезенцев Олексій Юрійович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи.
4. Рік народження**. 1979
5. Освіта**. Вища, Київський національний університет імені Тараса Шевченка,
Інститут міжнародних відносин, магістр міжнародного права, перекладач з
англійської мови
6. Стаж роботи (років)**. 21
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**.
Міністерство економічного розвитку і торгівлі України, Державний секретар
8. Опис: Призначений на посаду Указом Президента від 21.06.2018 №174/2018.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Згоди на розкриття своїх паспортних даних посадова особа не надала.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" термін повноважень
членів наглядової ради державного банку - 5 років.
Повноваження і обов'язки посадової особи - згідно Закону України "Про банки і банківську
діяльність" і Положення про Наглядову Раду.
Відповідно до ст. 7 Закону України "Про банки та банківську діяльність" члени Наглядової ради
державного банку виконують свої функції без отримання будь-якої матеріальної винагороди.
Посадова особа не є акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів,
незалежним директором.

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Приватне акціонерне товариство "СК "Альфа страхування" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 30968986 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ 522508 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 14.08.2014 |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 4997766 |
| факс | (044) 4997766 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |

- | | |
|--|---|
| 1. Найменування | Приватне акціонерне товариство "СК АЛЬФА - ГАРАНТ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 32382598 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ№299020, АВ№299021 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 07.11.2006 |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 5916314 |
| факс | (044) 5916314 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |

- | | |
|--|---|
| 1. Найменування | Товариство з обмеженою відповідальністю «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33306921 |
| 4. Місцезнаходження | м. Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | № 3516 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 27.01.2005 |
| 7. Міжміський код та телефон | +380 (44) 490 3000 |
| факс | +380 (44) 490 3030 |
| 8. Вид діяльності | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |
| 9. Опис: | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент (продовження)

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Приватне акціонерне товариство Страхова компанія "Уніка" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 20033533 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ 293979 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 07.08.2014 |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 2256000 |
| факс | (044) 2256002 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |

- | | |
|--|---|
| 1. Найменування | Приватне акціонерне товариство "Українська Пожежно-Страхова Компанія" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 20602681 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 1190307 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 07.05.2009 |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 5376644 |
| факс | (044) 5376644 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |

- | | |
|--|---|
| 1. Найменування | Товариство з обмеженою відповідальністю "ЮРИДИЧНА ФІРМА САЄНКО ХАРЕНКО" |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 33349698 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ, вул. Гончара, 42 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | н/д |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 499-60-00 |
| факс | (044) 499-62-50 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту |

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент (продовження)

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Актив-аудит" |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 30785437 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 00000002 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 17.09.2012 |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 4985652 |
| факс | (044) 4985652 |
| 8. Вид діяльності | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |
| 9. Опис: | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Moody's Investors Service Ltd |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | д/н |
| 4. Місцезнаходження | м. Лондон |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 198 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 22.02.2006 |
| 7. Міжміський код та телефон | 44 (20) 77721000 |
| факс | 44 (20) 77725401 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка уповноважена здійснювати рейтингову оцінку емітента та/або його цінних паперів |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка уповноважена здійснювати рейтингову оцінку емітента та/або його цінних паперів |

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Fitch Ratings Ltd. |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | д/н |
| 4. Місцезнаходження | м. Лондон |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 198 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 22.02.2006 |
| 7. Міжміський код та телефон | 44 (20) 35301000 |
| факс | 44 (20) 35301500 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка уповноважена здійснювати рейтингову оцінку емітента та/або його цінних паперів |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка уповноважена здійснювати рейтингову оцінку емітента та/або його цінних паперів |

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент (продовження)

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 35917889 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 271 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 06.09.2013 |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 5854242 |
| факс | (044) 5854242 |
| 8. Вид діяльності | Розрахунково-клірингова діяльність |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає клірингові послуги емітенту. |

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| 4. Місцезнаходження | м.Київ |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | не ліцензується |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| 7. Міжміський код та телефон | (044) 5910419 |
| факс | (044) 5410404 |
| 8. Вид діяльності | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію |

- | | |
|--|---|
| 1. Найменування | FRESHFIELDS BRUCKHAUS DERINGER LLP |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 000000000 |
| 4. Місцезнаходження | Великобританія, м.Лондон, 65 Фліт Стріт |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | д/н |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| 7. Міжміський код та телефон | +43151515 ext.206 or 218 |
| факс | д/н |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає правову допомогу емітенту |

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент (продовження)

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | ПрАТ «АСК «ІНГО Україна» |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 16285602 |
| 4. Місцезнаходження | Україна, 01054, м.Київ, вул.Бульварно Кудрявська, 33 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ 546579 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 16.07.2010 |
| 7. Міжміський код та телефон | 044-4902744, 044-4902745 |
| факс | 044-4902744, 044-4902745 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |
| 9. Опис: | Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту |

ІХ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	19432294	X	X
у тому числі:				
Кредити в іноземній валюті	05.12.2005	19131726	4,47	15.03.2052
кредити в національній валюті	26.06.2018	300568	15,7	03.07.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	132134719	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	151567013	X	X
Опис: д/н				

Проміжний скорочений звіт
про фінансовий стан (Баланс)-¹
на 30.06.2018 року
(число, місяць, рік)

(тис. грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
АКТИВИ			
Грошові кошти та їх еквіваленти	д/н	0	0
Кошти обов'язкових резервів банку в Національному банку України	д/н	0	0
Фінансові активи, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	д/н	0	0
Кошти в інших банках	д/н	0	0
Кредити та заборгованість клієнтів	д/н	0	0
Цінні папери в портфелі банку на продаж	д/н	0	0
Цінні папери в портфелі банку до погашення	д/н	0	0
Інвестиції в асоційовані/асоційовані та дочірні ² компанії	д/н	0	0
Інвестиційна нерухомість	д/н	0	0
Дебіторська заборгованість щодо поточного податку на прибуток	д/н	0	0
Відстрочений податковий актив	д/н	0	0
Гудвіл	д/н	0	0
Основні засоби та нематеріальні активи	д/н	0	0
Інші фінансові активи	д/н	0	0
Інші активи	д/н	0	0
Необоротні активи, утримувані для продажу, та активи групи вибуття	д/н	0	0
Активи – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Усього активів	д/н	0	0
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
Кошти банків	д/н	0	0
Кошти клієнтів	д/н	0	0
Фінансові зобов'язання, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	д/н	0	0
Боргові цінні папери, емітовані банком	д/н	0	0
Інші залучені кошти	д/н	0	0
Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток	д/н	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	д/н	0	0
Резерви за зобов'язаннями	д/н	0	0
Інші фінансові зобов'язання	д/н	0	0
Інші зобов'язання	д/н	0	0
Субординований борг	д/н	0	0
Зобов'язання групи вибуття	д/н	0	0
Зобов'язання – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Усього зобов'язань	д/н	0	0
ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ			
Статутний капітал	д/н	0	0
Емісійні різниці	д/н	0	0
Незареєстрований статутний капітал	д/н	0	0
Інший додатковий капітал	д/н	0	0
Резервні та інші фонди банку	д/н	0	0

Резерви переоцінки	д/н	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	д/н	0	0
Власний капітал – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Неконтрольована частка ³	д/н	0	0
Усього власного капіталу	д/н	0	0
Усього зобов'язань та власного капіталу	д/н	0	0

Примітки: Відповідно до п.2.7. Інструкції Національного банку України від 24.10.2011р. №373 Банк має право вносити зміни до форм фінансової звітності та приміток до них відповідно до вимог МСФЗ з метою забезпечення доречною, достовірною, зрозумілою інформацією відповідно до вимог МСФЗ, наприклад шляхом:

- уведення додаткових рядків, заголовків та проміжних підсумків за операціями, розмір яких згідно з принципом суттєвості такий, що окреме надання інформації у фінансовій звітності підвищить її прозорість та якість;
- розкриття суттєвої інформації як окремої статті фінансової звітності;
- створення додаткових приміток;
- об'єднання окремих статей у разі несуттєвості обсягу певних операцій із сумами, подібними за економічною сутністю чи функціями;
- виключення статей фінансової звітності з нульовими показниками за поточний та попередній періоди.

У зв'язку з чим, в Примітці наводиться форма звіту, що відповідає формі його представлення відповідно до даних проміжної фінансової звітності складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. З повною версією фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, можна ознайомитись на сайті банку за посиланням: https://www.eximb.com/ukr/about/securities_report/2018/

⁻¹ Банк у разі складання Консолідованого звіту про фінансовий стан або Проміжного скороченого звіту про фінансовий стан зазначає про це в назві.

⁻² Інформація про дочірні компанії надається в неконсолідованій (індивідуальній, окремій) фінансовій звітності.

⁻³ Інформація про неконтрольовану частку надається у консолідованій фінансовій звітності.

(в тысячах гривен)

**Проміжний скорочений звіт
про прибутки і збитки-⁵
за II квартал 2018 року**

(тис. грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
Процентні доходи	д/н	0	0
Процентні витрати	д/н	0	0
Чистий процентний дохід/(Чисті процентні витрати)	д/н	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення кредитів та заборгованості клієнтів, коштів в інших банках	д/н	0	0
Чистий процентний дохід/(Чисті процентні витрати) після створення резерву під знецінення кредитів та заборгованості клієнтів, коштів в інших банках	д/н	0	0
Комісійні доходи	д/н	0	0
Комісійні витрати	д/н	0	0
Результат від операцій з фінансовими інструментами, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	д/н	0	0
Результат від операцій з хеджування справедливої вартості	д/н	0	0
Результат від продажу цінних паперів у портфелі банку на продаж	д/н	0	0
Результат від операцій з іноземною валютою	д/н	0	0
Результат від переоцінки іноземної валюти	д/н	0	0
Результат від переоцінки об'єктів інвестиційної нерухомості	д/н	0	0
Доходи/(витрати), які виникають під час первісного визнання фінансових активів за процентною ставкою, вищою або нижчою, ніж ринкова	д/н	0	0
Витрати/(доходи), які виникають під час первісного визнання фінансових зобов'язань за процентною ставкою, вищою або нижчою, ніж ринкова	д/н	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів	д/н	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення цінних паперів у портфелі банку на продаж	д/н	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів під знецінення цінних паперів у портфелі банку до погашення	д/н	0	0
Чисте (збільшення) зменшення резервів за зобов'язаннями	д/н	0	0
Інші операційні доходи	д/н	0	0
Адміністративні та інші операційні витрати	д/н	0	0
Частка в прибутку/(збитку) асоційованих компаній	д/н	0	0
Додаткові статті (доходи) – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Додаткові статті (витрати) – усього за додатковими статтями	д/н	0	0

Прибуток/(збиток) до оподаткування	д/н	0	0
Витрати на податок на прибуток	д/н	0	0
Прибуток/(збиток) від діяльності, що триває	д/н	0	0
Прибуток/(збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	д/н	0	0
Прибуток/(збиток) за рік	д/н	0	0
Прибуток /(збиток), що належить:			
власникам банку	д/н	0	0
неконтрольованій частці	д/н	0	0
Прибуток/(збиток) на акцію від діяльності, що триває:			
чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	д/н	0	0
скоригований чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	д/н	0	0
Прибуток/(збиток) на акцію від припиненої діяльності:			
чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	д/н	0	0
скоригований чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію	д/н	0	0
Прибуток/(збиток) на акцію, що належить власникам:			
чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію за рік	д/н	0	0
скоригований чистий прибуток/(збиток) на одну просту акцію за рік	д/н	0	0

Примітки: Відповідно до п.2.7. Інструкції Національного банку України від 24.10.2011р. №373 Банк має право вносити зміни до форм фінансової звітності та приміток до них відповідно до вимог МСФЗ з метою забезпечення доречною, достовірною, зрозумілою інформацією відповідно до вимог МСФЗ, наприклад шляхом:

- уведення додаткових рядків, заголовків та проміжних підсумків за операціями, розмір яких згідно з принципом суттєвості такий, що окреме надання інформації у фінансовій звітності підвищить її прозорість та якість;
- розкриття суттєвої інформації як окремої статті фінансової звітності;
- створення додаткових приміток;
- об'єднання окремих статей у разі несуттєвості обсягу певних операцій із сумами, подібними за економічною сутністю чи функціями;
- виключення статей фінансової звітності з нульовими показниками за поточний та попередній періоди.

У зв'язку з чим, в Примітці наводиться форма звіту, що відповідає формі його представлення відповідно до даних проміжної фінансової звітності складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. З повною версією фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, можна ознайомитись на сайті банку за посиланням: https://www.eximb.com/ukr/about/securities_report/2018/

⁵ Банк у разі складання Консолідованого звіту про прибутки і збитки або Проміжного скороченого звіту про прибутки і збитки зазначає про це в назві.

ПРОМІЖНИЙ СКОРОЧЕНИЙ ОКРЕМИЙ ЗВІТ ПРО ПРИБУТКИ І ЗБИТКИ**(Окремий звіт про фінансові результати)****за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року***(в тисячах гривень)*

	2018		2017	
	за три місяці, що закінчилися 30 червня	за шість місяців, що закінчилися 30 червня	за три місяці, що закінчилися 30 червня	за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2017
<i>(не підтверджено аудитом)</i>				
Процентний дохід				
Кредити клієнтам за амортизованою собівартістю	1 818 454	3 500 134	1 732 133	3 543 219
Інвестиційні цінні папери за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки	305 735	608 112	305 745	588 530
Інвестиційні цінні папери, крім інвестиційних цінних паперів за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки	-	-	1 156 063	2 020 586
Інвестиційні цінні папери, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	725 396	1 513 153	-	-
Інвестиційні цінні папери за амортизованою собівартістю	3 161	6 489	-	-
Заборгованість кредитних установ за амортизованою собівартістю	30 564	94 064	34 616	125 129
	2 883 310	5 721 952	3 228 557	6 277 464
Процентні витрати				
Заборгованість перед клієнтами	(912 254)	(1 847 203)	(1 188 452)	(2 226 213)
Емітовані єврооблігації	(1 033 249)	(1 977 795)	(869 962)	(1 754 121)
Заборгованість перед кредитними установами	(331 294)	(627 563)	(364 135)	(657 079)
Субординований борг	(74 417)	(148 943)	(69 394)	(139 015)
	(2 351 214)	(4 601 504)	(2 491 943)	(4 776 428)
Чисті процентні доходи	532 096	1 120 448	736 614	1 501 036
Чисті збитки від модифікації фінансових активів за амортизованою вартістю	(619 620)	(508 077)	-	-
Нарахування резерву під зменшення корисності кредитів	9	-	(527 317)	(1 068 344)
Резерви під зменшення корисності інших активів та покриття інших збитків	-	-	(3 593)	2 738
Чистий прибуток від зменшення корисності фінансових активів	7,9	813 046	596 551	-
Чистий збиток від збільшення резервів за кредитними зобов'язаннями	7	(25 827)	(33 845)	-
Комісійні доходи	235 770	466 777	228 931	448 319
Комісійні витрати	(84 109)	(167 758)	(83 152)	(157 567)
Чисті збитки від інвестиційних цінних паперів за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки	(441 328)	(2 046 242)	(516 348)	(575 240)
Чисті збитки від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу:				
- торгівлі операції	-	-	(14)	(14)
- відновлення/(збитки) від зменшення корисності	-	-	10 327	(2 376)

Примітки на сторінках 7-32 є невід'ємною частиною цієї проміжної скороченої окремої фінансової звітності

ПРОМІЖНИЙ СКОРОЧЕНИЙ ОКРЕМИЙ ЗВІТ ПРО ПРИБУТКИ І ЗБИТКИ

(Окремий звіт про фінансові результати)

за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень)

(в тисячах гривень)

		2018		2017	
		за три місяці, що закінчилися 30 червня	за шість місяців, що закінчилися 30 червня	за три місяці, що закінчилися 30 червня	за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2017
(не підтверджено аудитом)					
- збитки перекласифіковані зі звіту про сукупний дохід при погашенні		-	-	(44 468)	(44 468)
Чисті збитки від інвестиційних цінних паперів, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході, перекласифіковані зі звіту про сукупний дохід при погашенні		(474)	(42 104)	-	-
Чисті прибутки від операцій з іноземними валютами:					
- торгові операції		118 464	156 570	101 600	219 188
- курсові різниці		377 544	2 059 806	916 583	1 139 702
Чисті прибутки/(збитки) від операцій з банківськими металами:					
- торгові операції		66	192	427	462
- переоцінка		(324)	(828)	223	(366)
Інші доходи		25 686	51 917	63 125	82 980
Витрати на персонал	17	(322 358)	(589 188)	(227 050)	(397 142)
Знос та амортизація		(23 661)	(49 047)	(24 445)	(50 221)
Інші операційні витрати	17	(164 436)	(336 045)	(161 763)	(305 889)
Прибуток до оподаткування		420 535	679 127	469 680	792 798
Витрати з податку на прибуток		-	-	(56 604)	(56 604)
Прибуток за період		420 535	679 127	413 076	736 194

Затверджено до випуску та підписано

30 липня 2018 року

Голова Правління

Начальник Управління обліку і звітності –
головний бухгалтер

МсДКО В.М. 247-89-16



О.В. Гриценко

Н.А. Потьомська

Проміжний скорочений звіт

про сукупний дохід-⁶ за II квартал 2018 року

(тис. грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
Прибуток/(збиток) за рік	д/н	0	0
ІНШИЙ СУКУПНИЙ ДОХІД			
СТАТТІ, ЩО НЕ БУДУТЬ РЕКЛАСИФІКОВАНІ В ПРИБУТОК ЧИ ЗБИТОК			
Переоцінка основних засобів та нематеріальних активів	д/н	0	0
Частка іншого сукупного прибутку асоційованої компанії	д/н	0	0
Додаткові статті (сукупні доходи, що не будуть рекласифіковані в прибуток чи збиток) – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Додаткові статті (сукупні витрати, що не будуть рекласифіковані в прибуток чи збиток) – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний із статтями іншого сукупного доходу, що не буде рекласифікований у прибуток чи збиток	д/н	0	0
Інший сукупний дохід, що не буде рекласифікований у прибуток чи збиток після оподаткування	д/н	0	0
СТАТТІ, ЩО МОЖУТЬ БУТИ РЕКЛАСИФІКОВАНІ В ПРИБУТОК ЧИ ЗБИТОК			
Переоцінка цінних паперів у портфелі банку на продаж	д/н	0	0
Результат переоцінки за операціями з хеджування грошових потоків	д/н	0	0
Накопичені курсові різниці від перерахунку у валюту подання звітності	д/н	0	0
Частка іншого сукупного прибутку асоційованої компанії	д/н	0	0
Додаткові статті (сукупні доходи, що будуть рекласифіковані в прибуток чи збиток) – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Додаткові статті (сукупні витрати, що будуть рекласифіковані в прибуток чи збиток) – усього за додатковими статтями	д/н	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний із статтями, іншого сукупного доходу, що буде рекласифікований у прибуток чи збиток	д/н	0	0
Інший сукупний дохід, що буде рекласифікований у прибуток чи збиток після оподаткування	д/н	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	д/н	0	0
Усього сукупного доходу за рік	д/н	0	0
Усього сукупного доходу, що належить:			
власникам банку	д/н	0	0
неконтрольованій частці	д/н	0	0

Примітки: Відповідно до п.2.7. Інструкції Національного банку України від 24.10.2011р. №373 Банк має право вносити зміни до форм фінансової звітності та приміток до них відповідно до вимог МСФЗ з метою забезпечення доречною, достовірною, зрозумілою інформацією відповідно до вимог МСФЗ, наприклад шляхом:

- уведення додаткових рядків, заголовків та проміжних підсумків за операціями, розмір яких згідно з принципом суттєвості такий, що окреме надання інформації у фінансовій звітності підвищить її прозорість та якість;

-
- розкриття суттєвої інформації як окремої статті фінансової звітності;
 - створення додаткових приміток;
 - об'єднання окремих статей у разі несуттєвості обсягу певних операцій із сумами, подібними за економічною сутністю чи функціями;
 - виключення статей фінансової звітності з нульовими показниками за поточний та попередній періоди.

У зв'язку з чим, в Примітці наводиться форма звіту, що відповідає формі його представлення відповідно до даних проміжної фінансової звітності складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. З повною версією фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, можна ознайомитись на сайті банку за посиланням: https://www.eximb.com/ukr/about/securities_report/2018/

⁻⁶ Банк у разі складання Консолідованого звіту про сукупний дохід або Проміжного скороченого звіту про сукупний дохід зазначає про це в назві.

ПРОМІЖНИЙ СКОРОЧЕНИЙ ОКРЕМИЙ ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД

за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень)

	2018		2017	
	за три місяці, що закінчилися 30 червня	за шість місяців, що закінчилися 30 червня	за три місяці, що закінчилися 30 червня	за шість місяців, що закінчилися 30 червня
	(не підтверджено аудитом)			
Прибуток за період	420 535	679 127	413 076	736 194
Інший сукупний (збиток)/прибуток:				
Інший сукупний (збиток)/прибуток, який буде рекласифікований до окремого звіту про прибутки та збитки в наступних періодах:				
Чистий збиток від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу	-	-	(588 503)	(353 827)
Чистий прибуток/(збиток) від інвестиційних цінних паперів, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	60 797	(720 540)	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний із компонентами іншого сукупного доходу	-	-	-	-
Інший сукупний прибуток/(збиток) за період	60 797	(720 540)	(588 503)	(353 827)
Усього сукупний прибуток/(збиток) за період	481 332	(41 413)	(175 427)	382 367

Затверджено до випуску та підписано

30 липня 2018 року

Голова Правління

Начальник Управління обліку і звітності –
головний бухгалтер

Медко В.М. 247-89-16



О.В. Гриценко

Н.А. Потьомська

Проміжний скорочений звіт про зміни у власному капіталі
(Звіт про власний капітал)-⁷
за II квартал 2018 року

Найменування статті	Примітки	Належить власникам банку							Неконтроль- ована частка	Усього власного капіталу
		статутний капітал	емісійні різниці та інший додатковий капітал	незаресстро- ваний статутний капітал	резервні та інші фонди	резерви переоцінки	нерозподі- лений прибуток	усього за додатко- вими статтями власного капіталу		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на кінець періоду, що передує попередньому періоду (до перерахунку)	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вплив змін облікової політики, виправлення помилкок та вплив переходу на нові та/або переглянуті стандарти і тлумачення	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок попереднього періоду	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Усього сукупного доходу										
прибуток/(збиток) за рік	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інший сукупний дохід	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Амортизація резерву переоцінки основних засобів або реалізований результат	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку до резервних та інших фондів	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Незаресстрований статутний капітал	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Операції з акціонерами	д/н	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Емісія акцій:										

(тис. грн.)

[illegible]

Дивіденди		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Додаткові статті – усього за додатковими статтями		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Залишок на кінець звітного періоду		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Примітки: Відповідно до п.2.7. Інструкції Національного банку України від 24.10.2011р. №373 Банк має право вносити зміни до форм фінансової звітності та приміток до них відповідно до вимог МСФЗ з метою забезпечення доречною, достовірною, зрозумілою інформацією відповідно до вимог МСФЗ, наприклад шляхом:

- уведення додаткових рядків, заголовків та проміжних підсумків за операціями, розмір яких згідно з принципом суттєвості такий, що окреме надання інформації у фінансовій звітності підвищить її прозорість та якість;
- розкриття суттєвої інформації як окремої статті фінансової звітності;
- створення додаткових приміток;
- об'єднання окремих статей у разі несуттєвості обсягу певних операцій із сумами, подібними за економічною сутністю чи функціями;
- виключення статей фінансової звітності з нульовими показниками за поточний та попередній періоди.

У зв'язку з чим, в Примітці наводиться форма звіту, що відповідає формі його представлення відповідно до даних проміжної фінансової звітності складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. З повною версією фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, можна ознайомитись на сайті банку за посиланням: https://www.eximb.com/uk/about/securities_report/2018/

⁷ Банк у разі складання Консолідованого звіту про зміни у власному капіталі зазначає про це в назві.

**ПРОМІЖНИЙ СКОРОЧЕНИЙ ОКРЕМИЙ ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У ВЛАСНОМУ КАПІТАЛІ
(ОКРЕМИЙ ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ)**

за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень)

	Статутний капітал	Резерви переоцінки	Результат від операцій з акціонером	Непокритий збиток	Резервні та інші фонди банку	Усього капітал
На 31 грудня 2016 року	31 008 041	725 335	-	(26 582 144)	162 926	5 314 158
Прибуток за період	-	-	-	736 194	-	736 194
Інший сукупний дохід за період (Примітка 15)	-	(353 827)	-	-	-	(353 827)
Усього сукупний дохід за період	-	(353 827)	-	736 194	-	382 367
Ефект від первинного визнання ОВДП, отриманих як внесок акціонера (Примітка 15)	-	-	635 104	-	-	635 104
Амортизація резерву переоцінки, за вирахуванням податків	-	(9 200)	-	9 200	-	-
Збільшення статутного капіталу (Примітка 15)	7 722 001	-	-	-	-	7 722 001
На 30 червня 2017 року (не підтверджено аудитом)	38 730 042	362 308	635 104	(25 836 750)	162 926	14 053 630
На 31 грудня 2017 року	38 730 042	282 951	635 104	(25 774 636)	162 926	14 036 387
Ефект від застосування МСФЗ (IFRS) 9 (Примітка 3)	-	(71 168)	-	(4 773 308)	-	(4 844 476)
Залишок на початок періоду, перерахований у відповідності до МСФЗ (IFRS) 9	38 730 042	211 783	635 104	(30 547 944)	162 926	9 191 911
Прибуток за період	-	-	-	679 127	-	679 127
Інший сукупний збиток за період (Примітка 15)	-	(720 540)	-	-	-	(720 540)
Усього сукупний збиток за період	-	(720 540)	-	679 127	-	(41 413)
Амортизація резерву переоцінки, за вирахуванням податків (Примітка 15)	-	(6 636)	-	6 636	-	-
Частина прибутку, спрямована на виплату дивідендів (Примітка 15)	-	-	-	(588 033)	-	(588 033)
На 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	38 730 042	(515 393)	635 104	(30 450 214)	162 926	8 562 465

Затверджено до випуску та підписано

30 липня 2018 року

Голова Правління

Начальник Управління обліку і звітності –
головний бухгалтер

Медко В.М. 247-89-16



О.В. Гриценко

Н.А. Потьомська

Проміжний скорочений звіт
про рух грошових коштів за прямим методом-⁸
за II квартал 2018 року

(тис. грн.)

Найменування статті	Примітки	Звітний період	Попередній період
1	2	3	4
ГРОШОВІ КОШТИ ВІД ОПЕРАЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ			
Процентні доходи, що отримані	д/н	0	0
Процентні витрати, що сплачені	д/н	0	0
Комісійні доходи, що отримані	д/н	0	0
Комісійні витрати, що сплачені	д/н	0	0
Результат операцій з фінансовими інструментами, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	д/н	0	0
Результат операцій з фінансовими похідними інструментами	д/н	0	0
Результат операцій з іноземною валютою	д/н	0	0
Інші отримані операційні доходи	д/н	0	0
Виплати на утримання персоналу, сплачені	д/н	0	0
Адміністративні та інші операційні витрати, сплачені	д/н	0	0
Податок на прибуток, сплачений	д/н	0	0
Грошові кошти, отримані/(сплачені) від операційної діяльності до змін в операційних активах і зобов'язаннях	д/н	0	0
Зміни в операційних активах та зобов'язаннях	д/н	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення обов'язкових резервів у Національному банку України	д/н	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення торгових цінних паперів	д/н	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення інших фінансових активів, що обліковуються за справедливою вартістю з визнанням результату переоцінки у фінансових результатах	д/н	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення коштів в інших банках	д/н	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення кредитів та заборгованості клієнтів	д/н	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення інших фінансових активів	д/н	0	0
Чисте (збільшення)/зменшення інших активів	д/н	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) коштів банків	д/н	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) коштів клієнтів	д/н	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) боргових цінних паперів, що емітовані банком	д/н	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) резервів за зобов'язаннями	д/н	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) інших фінансових зобов'язань	д/н	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) інших зобов'язань	д/н	0	0
Чисті грошові кошти, що отримані/ (використані) від операційної діяльності	д/н	0	0
ГРОШОВІ КОШТИ ВІД ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ			
Придбання цінних паперів у портфелі банку на продаж	д/н	0	0
Надходження від реалізації цінних паперів у портфелі банку на продаж	д/н	0	0
Придбання цінних паперів у портфелі банку до погашення	д/н	0	0
Надходження від погашення цінних паперів у портфелі банку до погашення	д/н	0	0
Придбання дочірніх компаній за вирахуванням отриманих грошових коштів	д/н	0	0
Надходження від реалізації дочірньої компанії за вирахуванням сплачених грошових коштів	д/н	0	0
Придбання асоційованих компаній	д/н	0	0

Надходження від реалізації асоційованих компаній	д/н	0	0
Придбання інвестиційної нерухомості	д/н	0	0
Надходження від реалізації інвестиційної нерухомості	д/н	0	0
Придбання основних засобів	д/н	0	0
Надходження від реалізації основних засобів	д/н	0	0
Придбання нематеріальних активів	д/н	0	0
Надходження від вибуття нематеріальних активів	д/н	0	0
Дивіденди, що отримані	д/н	0	0
Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від інвестиційної діяльності	д/н	0	0
ГРОШОВІ КОШТИ ВІД ФІНАНСОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ			
Емісія простих акцій	д/н	0	0
Емісія привілейованих акцій	д/н	0	0
Інші внески акціонерів, крім емісії акцій	д/н	0	0
Викуп власних акцій	д/н	0	0
Продаж власних акцій	д/н	0	0
Отримання субординованого боргу	д/н	0	0
Погашення субординованого боргу	д/н	0	0
Отримання інших залучених коштів	д/н	0	0
Повернення інших залучених коштів	д/н	0	0
Додаткові внески в дочірню компанію	д/н	0	0
Надходження від продажу частки участі без втрати контролю	д/н	0	0
Дивіденди, що виплачені	д/н	0	0
Інші виплати акціонерам, крім дивідендів	д/н	0	0
Чисті грошові кошти, що отримані/(використані) від фінансової діяльності	д/н	0	0
Вплив змін офіційного курсу Національного банку України на грошові кошти та їх еквіваленти	д/н	0	0
Чисте збільшення/(зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів	д/н	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти на початок періоду	д/н	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець періоду	д/н	0	0

Примітки: Відповідно до п.2.7. Інструкції Національного банку України від 24.10.2011р. №373 Банк має право вносити зміни до форм фінансової звітності та приміток до них відповідно до вимог МСФЗ з метою забезпечення доречною, достовірною, зрозумілою інформацією відповідно до вимог МСФЗ, наприклад шляхом:

- уведення додаткових рядків, заголовків та проміжних підсумків за операціями, розмір яких згідно з принципом суттєвості такий, що окреме надання інформації у фінансовій звітності підвищить її прозорість та якість;
- розкриття суттєвої інформації як окремої статті фінансової звітності;
- створення додаткових приміток;
- об'єднання окремих статей у разі несуттєвості обсягу певних операцій із сумами, подібними за економічною сутністю чи функціями;
- виключення статей фінансової звітності з нульовими показниками за поточний та попередній періоди.

У зв'язку з чим, в Примітці наводиться форма звіту, що відповідає формі його представлення відповідно до даних проміжної фінансової звітності складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. З повною версією фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, можна ознайомитись на сайті банку за посиланням: https://www.eximb.com/ukr/about/securities_report/2018/

⁸ Банк у разі складання Консолідованого звіту про рух грошових коштів або Проміжний скорочений звіт про рух грошових коштів зазначає про це в назві.

ПРОМІЖНИЙ СКОРОЧЕНИЙ ОКРЕМИЙ ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (прямий метод)
за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року
(в тисячах гривень)

Примітки	За період, що закінчився 30 червня	
	2018 року	2017 року
(не підтверджено аудитом)		
Рух грошових коштів від операційної діяльності		
Проценти отримані	4 555 250	5 350 689
Проценти сплачені	(4 314 078)	(4 695 129)
Комісії отримані	427 909	452 186
Комісії сплачені	(167 498)	(157 297)
Результат від торгових операцій з іноземними валютами та банківськими металами	156 762	219 650
Витрати на персонал сплачені	(637 277)	(411 896)
Інші операційні доходи отримані	50 265	40 783
Інші операційні та адміністративні витрати сплачені	(316 772)	(304 003)
Рух грошових коштів від операційної діяльності до змін в операційних активах та зобов'язаннях	(245 439)	494 983
<i>Чисте (збільшення)/зменшення операційних активів:</i>		
Заборгованість кредитних установ	50 252	436 188
Кредити клієнтам	(250 899)	(107 327)
Інші активи	(3 750 616)	(95 010)
<i>Чисте збільшення/ (зменшення) операційних зобов'язань:</i>		
Заборгованість перед кредитними установами	(171 806)	(978 027)
Заборгованість перед Національним банком України	(2 424)	73
Заборгованість перед клієнтами	(1 808 315)	5 748 681
Інші зобов'язання	85 544	16 221
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності до сплати податку на прибуток	(6 093 703)	5 515 782
Аванс з податку на прибуток сплачений	15 (105 846)	-
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	(6 199 549)	5 515 782
Рух грошових коштів від інвестиційної діяльності		
Надходження від продажу та погашення інвестиційних цінних паперів	24 714 039	4 811 528
Придбання інвестиційних цінних паперів	(20 436 037)	(46 847)
Дивіденди отримані	560	92
Придбання основних засобів та нематеріальних активів	(27 044)	(22 373)
Надходження від реалізації основних засобів	-	130 997
Надходження від реалізації інвестиційної нерухомості	-	13 709
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	4 251 518	4 887 106
Рух грошових коштів від фінансової діяльності		
Частина прибутку, спрямована на виплату дивідендів	(588 033)	-
Надходження від емітованих сврооблігацій	4 051 000	-
Надходження від позик, отриманих від кредитних установ	1 352 797	340 012
Погашення позик, отриманих від кредитних установ	(2 308 077)	(1 575 962)
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	6 2 507 687	(1 235 950)
Вплив змін обмінних курсів на грошові кошти та їх еквіваленти	(762 736)	(262 406)
Вплив змін кредитних збитків на грошові кошти та їх еквіваленти	(2 727)	-
Чиста зміна грошових коштів та їх еквівалентів	(205 807)	8 904 532
Грошові кошти та їх еквіваленти на 1 січня	19 866 217	21 378 517
Грошові кошти та їх еквіваленти на 30 червня	5 19 660 410	30 283 049

Затверджено до випуску та підписано

30 липня 2018 року

Голова Правління

Начальник Управління обліку і звітності –
головний бухгалтер

О.В. Гриценко

Н.А. Потьомська

Медко В.М. 247-89-16

Примітки на сторінках 7-32 є невід'ємною частиною цієї проміжної скороченої окремої фінансової звітності

1. Основна діяльність

Публічне акціонерне товариство «Державний експортно-імпорتنний банк України» (далі – «Укрексімбанк») засновано у 1992 році. «Укрексімбанк» здійснює свою діяльність на підставі Банківської ліцензії № 2 від 05.10.2011 та Генеральної ліцензії Національного банку України на здійснення валютних операцій № 2-2 від 18.11.2016.

Станом на 30 червня 2018 та 31 грудня 2017 років 100% статутного капіталу «Укрексімбанку» належить державі в особі Кабінету міністрів України.

Головний офіс «Укрексімбанку» знаходиться у м. Києві по вул. Антоновича, 127. Банк має 24 філії та 41 безбалансове відділення (31 грудня 2017 року: 24 філії та 41 безбалансове відділення) і два представництва в Лондоні та Нью-Йорку. Банк та його філії є єдиною юридичною особою.

Історично основним видом діяльності «Укрексімбанку» є обслуговування експортно-імпорتنних операцій. Наразі «Укрексімбанк» має диверсифіковану клієнтську базу, що включає значну кількість великих промислових і державних підприємств. «Укрексімбанк» приймає вклади від фізичних та юридичних осіб, надає кредити, здійснює платіжне обслуговування в Україні та переказ коштів за кордон, операції з обміну іноземних валют, інвестує кошти, здійснює розрахунково-касове обслуговування клієнтів та надає інші банківські послуги.

Однією із головних функцій «Укрексімбанку» є сприяння, від імені Уряду України, обслуговуванню кредитних договорів, що підписані Урядом України та урядами інших держав. «Укрексімбанк» виступає агентом Уряду України та обслуговує кредити від іноземних фінансових установ у відповідності до зазначених договорів.

Метою діяльності «Укрексімбанку» (відповідно до Статуту) є створення сприятливих умов для розвитку економіки та підтримки вітчизняного товаровиробника, обслуговування експортно-імпорتنних операцій, кредитно-фінансова підтримка процесів структурної перебудови, зміцнення та реалізація виробничого і торгового потенціалу галузей економіки та підприємств, що є експортоорієнтованими або провадять діяльність, пов'язану з виробництвом імпортозамінної продукції, а також отримання прибутку в інтересах «Укрексімбанку» та його акціонера.

«Укрексімбанк» складає проміжну скорочену окрему фінансову звітність та проміжну скорочену консолідовану фінансову звітність, яка включає консолідовані показники діяльності «Укрексімбанку» та його дочірніх підприємств «Лізингова компанія «Укрексімлізинг» та ТОВ «Ексімлізинг».

Дочірнє підприємство «Лізингова компанія «Укрексімлізинг», що повністю належить «Укрексімбанку», було засноване у 1997 році та зареєстроване в Україні і здійснює торгові та лізингові операції.

Дочірнє підприємство ТОВ «Ексімлізинг», що повністю належить «Укрексімбанку», було засноване у 2006 році та зареєстроване в Україні і здійснює торгові та лізингові операції.

2. Основа складання фінансової звітності і основні положення облікової політики

Основа складання фінансової звітності

Ця проміжна скорочена окрема фінансова звітність за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, складена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ або МСБО), зокрема, МСБО 34 “Проміжна фінансова звітність”, в доповнення до проміжної скороченої консолідованої фінансової звітності Банку згідно з МСФЗ за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, для подання до Національного банку України (НБУ) на виконання вимог параграфу 8.2 розділу III Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України, затвердженої постановою Правління НБУ від 10.11.2011 №373, із змінами та доповненнями. В березні 2017 року НБУ змінив строки подання проміжної скороченої консолідованої фінансової звітності, яка подається пізніше ніж проміжна скорочена окрема фінансова звітність. Після подання проміжна скорочена консолідована фінансова звітність оприлюднюється на офіційному сайті Банку (www.eximb.com).

Ця проміжна скорочена окрема фінансова звітність повинна розглядатись разом із проміжною скороченою консолідованою фінансовою звітністю.

Ця проміжна скорочена окрема фінансова звітність не містить усієї інформації й даних, що підлягають розкриттю в річній фінансовій звітності, і має розглядатись разом із річною окремою фінансовою звітністю Банку станом на 31 грудня 2017 року, складеною у відповідності до МСФЗ.

Ця проміжна скорочена окрема фінансова звітність представлена в тисячах гривень (“тис. грн.”), якщо не зазначено інакше.

Операційне середовище

Економіка України є відкритою та вважається ринковою з певними ознаками перехідної економіки, має критичну залежність від світових цін на сировинні товари та низьку ліквідність на ринках капіталу. За таких умов банківська діяльність в Україні характеризується високими ризиками, нетиповими для розвинених ринків.

Подальше відновлення економіки України залежить від зовнішньоторговельної кон’юнктури, політики й рішень Верховної Ради, Уряду, НБУ та Адміністрації Президента щодо продовження необхідних соціально-економічних реформ, ситуації на сході країни та надходження міжнародної фінансової допомоги.

Збільшенню показників експорту товарів та послуг у I півріччі 2018 року сприяло збереження позитивної динаміки цін на основні товарні групи українського експорту, не зважаючи на корекцію окремих товарних ринків.

Подорожчання енергоносіїв, розширення інвестиційного і споживчого попиту на фоні збільшення загальної волатильності на глобальному товарному і фінансовому ринках зумовили випереджальний ріст показників імпорту товарів і послуг.

Дефіцит зовнішньої торгівлі компенсувався надходженням валюти за фінансовим рахунком та збільшенням приватних переказів з-за кордону, що сприяло збереженню курсової стабільності в Україні. Станом на 30 червня 2018 року офіційний обмінний курс національної валюти становив 26,19 гривні за 1 долар США (станом на 31 грудня 2017 року – 28,07).

Розширення внутрішнього попиту, зумовленого зростанням заробітної плати, та активізація міжнародної торгівлі сприяли зростанню більшості видів економічної діяльності та відновленню економіки України у цілому (відзначається зростання ВВП протягом 10 кварталів поспіль). Зокрема, промислове виробництво в Україні у I півріччі поточного року виросло на 2,5%, оборот роздрібної торгівлі збільшився на 6,2%, обсяг виконаних будівельних робіт – на 2,8%.

Продовження росту адміністративно-регульованих цін і тарифів, відпускних цін виробників промислової продукції, подорожчання продуктів харчування та послуг зумовили збереження порівняно-високих темпів інфляції. Згідно даних Держстату індекс споживчих цін у січні-червні поточного року склав 4,4% (до грудня 2017 року). За таких умов Національний банк України продовжив жорстку монетарну політику із збереженням високої облікової ставки.

Продовження зростання проблемної заборгованості за кредитами на фоні недостатнього захисту прав кредиторів та відповідні високі ризики проведення активних операцій зумовлювали низьку кредитну активність банків в Україні. При цьому наявна ліквідність спрямовувалась банківськими установами переважно в інструменти з низьким рівнем ризику, зокрема у державні цінні папери.

Низькі платоспроможність населення, ліквідність та ефективність діяльності підприємств негативно впливають на можливість позичальників обслуговувати свою заборгованість перед Банком та обмежують можливості його фондування на внутрішньому ринку.

Можливе загострення соціально-політичної ситуації напередодні президентської та парламентської виборчої компанії в Україні, погіршення умов зовнішньої торгівлі та загальної макроекономічної ситуації можуть мати негативний вплив на фінансовий стан та результати діяльності Банку. Залежно від надходження такої інформації, Банком здійснюється оперативний перегляд оцінки майбутніх грошових потоків та вживаються необхідні заходи для підтримки стабільності його діяльності.

Зміни в обліковій політиці

Принципи обліку, прийняті при підготовці проміжної скороченої окремої фінансової звітності, відповідають принципам, що застосовувались при підготовці річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, за виключенням застосування нових стандартів, що описані нижче, починаючи з 1 січня 2018 року. Характер та вплив цих змін розкритий нижче. Банк не застосовував достроково випущені, але не вступивші в дію стандарти, інтерпретації та поправки до них.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» замінює МСБО (IAS) 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» та діє для річних звітних періодів, які починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. Банк не перераховував порівняльні дані за 2017 рік для фінансових інструментів, що відносяться до сфери застосування МСФЗ (IFRS) 9. Відповідно, порівняльні дані за 2017 рік представлені у відповідності до вимог МСБО (IAS) 39 та не є співставними з даними за 2018 рік.

Банк визнав сукупний ефект переходу у складі нерозподіленого прибутку на 01 січня 2018 року та не здійснював перерахування порівняльної інформації. Інформація щодо впливу застосування МСФЗ (IFRS) 9 на банк наведена у Примітці 3.

(а) Класифікація та оцінка

Відповідно МСФЗ (IFRS) 9, всі боргові фінансові активи, які не відповідають критерію «тільки платежі в рахунок основного боргу та процентів на непогашену суму основної заборгованості» (SPPI), класифікуються при первісному визнанні як фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки (СВПЗ). Відповідно з даним критерієм, боргові інструменти, які не відповідають визначенню «базової кредитної угоди», такі як інструменти, що містять вбудовану можливість конвертації, оцінюються по СВПЗ. Для боргових фінансових інструментів, які відповідають критерію SPPI, класифікація при первісному визнанні визначається на основі бізнес-моделі, на підставі якої дані інструменти класифікуються як:

- інструменти, які утримуються з ціллю отримання передбачених договором грошових потоків, класифікуються за амортизаційною вартістю;
- інструменти, які утримуються з ціллю отримання передбачених договором грошових потоків та продажу, класифікуються як такі, що оцінюються за справедливою вартістю через інших сукупний дохід (СВІСД);
- інструменти, які утримуються для інших цілей, класифікуються як такі, що оцінюються за СВПЗ.

Дольові фінансові активи при первісному визнанні класифікуються як такі, що оцінюються по СВПЗ, крім випадків, коли за власним розсудом прийнято рішення, без права відміни в подальшому, класифікувати дольовий фінансовий актив як такий, що оцінюється по СВІСД. Для дольових фінансових інструментів, що класифікуються як такі, що оцінюються за СВІСД, всі реалізовані та нереалізовані доходи та витрати, крім дивідендних доходів, визнаються у складі іншого сукупного доходу, без права подальшої декласифікації у складі прибутку або збитку.

Класифікація та оцінка фінансових зобов'язань у відповідності до вимог МСФЗ (IFRS) 9 залишилась в основному незмінною в порівнянні з вимогами МСБО (IAS) 39.

Банк здійснює перекласифікацію усіх фінансових активів тоді й лише тоді, коли він змінює свою бізнес-модель управління ними, крім тих, які визначені під час первісного визнання як такі, що оцінюються за СВПЗ. Перекласифікація дольових фінансових активів та фінансових зобов'язань неможлива.

(б) Знецінення

Відповідно до МСФЗ (IFRS) 9 Банк визнає резерв за очікуваними збитками за кредитами (ОКЗ) за всіма своїми борговими фінансовими активами, які визнаються за амортизаційною вартістю або СВІСД, а також зобов'язаннями з надання позик та договорами фінансових гарантій (далі разом – фінансові інструменти). По відношенню до інструментів капіталу вимоги МСФЗ (IFRS) 9 стосовно знецінення не застосовуються.

Резерв під ОКЗ визначається як сума ОКЗ, які пов'язані з ймовірністю дефолту протягом наступних дванадцяти місяців, якщо не відбулося істотного збільшення кредитного ризику з моменту визнання фінансового інструменту; в іншому випадку резерв розраховується як сума ОКЗ за весь строк дії активу. 12-місячні ОКЗ – це частина ОКЗ за весь строк дії активу, що є ОКЗ, які виникають внаслідок дефолтів по фінансовому інструменту, що очікуються протягом 12 місяців після звітної дати. ОКЗ за весь строк дії активу та 12-місячні ОКЗ розраховуються або на індивідуальній основі, або на груповій основі.

Здійснення оцінки значного збільшення кредитного ризику шляхом врахування змін ризику настання дефолту протягом залишкового строку дії фінансового інструмента, виявлення подій дефолту та розрахунок резерву здійснюється Банком на кінець кожного звітного періоду (щомісячно).

Банк розподіляє фінансові інструменти, за якими здійснюється оцінка ОКЗ, наступним чином:

Етап 1

При первісному визнанні фінансового інструменту Банк визнає резерв під зменшення корисності в сумі, що дорівнює 12-місячному ОКЗ. До Етапу 1 також відносяться кредити та інші кредитні лінії, кредитний ризик за якими зменшився настільки, що вони були

переведені з інших Етапів.

Етап 2	Якщо кредитний ризик за фінансовим інструментом значно збільшився з моменту його первісного визнання, Банк визнає резерв під зменшення корисності в сумі, що дорівнює ОКЗ за весь строк дії фінансового інструменту. До Етапу 2 також відносяться фінансові інструменти, кредитний ризик за якими зменшився настільки, що вони були переведені з Етапу 3.
Етап 3	фінансові інструменти, які є знеціненими. За такими фінансовими інструментами Банк визнає резерв під зменшення корисності в сумі, що дорівнює ОКЗ за весь строк дії фінансового інструмента.
Первісно-знецінені фінансові активи	Придбані або створені фінансові знецінені активи – це активи, за якими мало місце знецінення на момент їх первісного визнання. При первісному визнанні первісно-знецінені фінансові активи визнаються за справедливою вартістю, та в подальшому процентний дохід за ними визнається за ефективною ставкою відсотка, скоригованою з урахуванням кредитного ризику до амортизованої собівартості фінансового активу з дати його первісного визнання. Резерв під очікувані кредитні збитки визнається або припиняє визнаватись тільки в тому обсязі, в якому відбулись зміни суми ОКЗ.

Для визначення наявності факту значного збільшення кредитного ризику з моменту первісного визнання фінансового інструменту, Банк використовує визначені переліки подій, що містять ознаки зростання кредитного ризику. Незалежно від наявності подій, що містять ознаки зростання кредитного ризику, вважається, що прострочення виконання грошових зобов'язань понад 30 днів є свідченням значного збільшення кредитного ризику з моменту первісного визнання фінансового інструменту.

Банк вважає, що за фінансовим інструментом відбулась подія дефолту, та, відповідно, відносить такий актив до Етапу 3 (знецінений актив) у випадках, коли боржник прострочив виконання грошових зобов'язань понад 90 днів, а також у разі реструктуризації строку сплати процентів (на понад 90 днів), банкрутства боржника.

Банк оцінює ОКЗ використовуючи такі основні елементи розрахунку:

Ймовірність дефолту (PD)	Ймовірність дефолту (PD) є розрахунковою оцінкою ймовірності дефолта протягом заданого часового проміжку.
Величина, яка перебуває під ризиком дефолту (EAD)	Величина, яка перебуває під ризиком дефолту (EAD), є розрахунковою оцінкою величини, яка перебуває під ризиком дефолту. При розрахунку ОКЗ на весь строк дії фінансового інструменту враховуються очікувані зміни цієї величини після звітної дати, включаючи надання / погашення основного боргу, нарахування та сплату процентів.
Рівень втрат у разі дефолту (LGD)	Рівень втрат у разі дефолту (LGD) є розрахунковою оцінкою збитків, яких зазнає Банк у разі настання дефолту. LGD розраховується як різниця між грошовими потоками, передбаченими договором, та тим грошовим потоком, який очікує отримати Банк, у т.ч. за рахунок реалізації забезпечення.

Банк в залежності від характеристик фінансового інструмента розраховує ОКЗ або на індивідуальній основі (сценарний аналіз) або на груповій (портфельній) основі.

Індивідуальна оцінка ОКЗ проводиться за віднесеними до Етапу 2 або Етапу 3 фінансовими активами боржників, заборгованість яких перед Банком є суттєвою (у еквіваленті понад 300 000 тис.грн.), боржників-банків, а також за активами, які в момент припинення визнання первісного інструменту та визнання нового були класифіковані як первісно-знецінені фінансові активи. В рамках сценарного аналізу Банк розраховує ОКЗ на підставі прогнозу грошових потоків, які дисконтуються із застосуванням ефективною ставки відсотка з урахуванням періоду (строку) надходжень грошових потоків. При оцінці враховується ймовірність реалізації сценарію у разі оптимістичного, базового та песимістичного розвитку подій.

Банк оцінює ОКЗ на груповій (портфельній) основі для всіх інших активів, які об'єднуються в групи за відповідними характеристиками, включаючи характеристики кредитного ризику, використовуючи при розрахунку моделі, релевантні для відповідної групи, та широкий спектр інформації щодо прогнозів майбутніх економічних умов.

Збитки від зменшення корисності та їх відновлення враховуються і інформація по них розкривається окремо від доходів та витрат від модифікації, які відображаються в якості коригування валової балансової вартості фінансових активів.

За позабалансовими фінансовими інструментами розрахунок резерву здійснюється аналогічно розрахунку за балансовими фінансовими інструментами з урахуванням коефіцієнту конверсії.

МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за договорами з клієнтами»

МСФЗ (IFRS) 15, опублікований у травні 2014 року, в квітні 2016 були внесені правки, запроваджує нову п'ятисходинову модель, яка застосовується до виручки за договорами з клієнтами. Виручка згідно з МСФЗ (IFRS) 15 визнається в сумі, що відображає винагороду, яку компанія очікує отримати в обмін на передачу товарів або послуг клієнту. Принципи МСФЗ (IFRS) 15 забезпечують більш структурований підхід до оцінки й визнання виручки. Однак стандарт не застосовується до доходів, пов'язаних з фінансовими інструментами та орендою, та, відповідно, не впливає на доходи Банку, включаючи процентні доходи, чисті доходи/(витрати) за операціями з інвестиційними цінними паперами, доходи від оренди, до яких застосовуються МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» та МСБО (IAS) 17 «Оренда».

Застосування Банком МСФЗ (IFRS) 15 не вплинуло на фінансовий стан та результати діяльності Банку.

Майбутні зміни в обліковій політиці

Були опубліковані окремі нові стандарти та тлумачення, що будуть обов'язковими для застосування у річних періодах, які починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати. Банк не застосовував ці стандарти та тлумачення до початку їх обов'язкового застосування.

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 ПКТ (SIC) 15 «Операційна оренда – стимули» і Роз'яснення ПКТ (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 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 будуть переоцінювати зобов'язання по оренді при настанні певної події (наприклад, зміну термінів оренди, зміни майбутніх орендних платежів в результаті зміни індексу або ставки, що використовуються для визначення таких платежів). У більшості випадків орендар буде враховувати 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 вимагає від орендодавців і орендарів розкриття більшого обсягу інформації в порівнянні з МСФЗ (IAS) 17.

МСФЗ (IFRS) 16 набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Дозволяється застосування до цієї дати, але не раніше дати застосування організацією МСФЗ (IFRS) 15. Орендар має право застосовувати даний стандарт з використанням ретроспективного підходу або модифікованого ретроспективного підходу. Перехідні положення стандарту передбачають певні звільнення. Банк продовжує оцінювати можливий вплив МСФЗ (IFRS) 16 на свою фінансову звітність.

Публічне акціонерне товариство
 “Державний експортно-імпортний банк України”
 Примітки до проміжної скороченої окремої фінансової звітності за шість місяців,
 що закінчилися 30 червня 2018 року
 (в тисячах гривень, якщо не зазначено інакше)

3. Ефект переходу на МСФЗ 9

Впровадження МСФЗ 9. У наведеній нижче таблиці представлена звірка балансової вартості фінансових активів та зобов'язань при їх переведенні з їхніх попередніх категорій оцінки за МСБО 39 у їхні нові категорії оцінки при переході на облік відповідно до МСФЗ 9 на 1 січня 2018 року:

Фінансові активи / зобов'язання	Оцінка по МСБО 39		Рекласифікація	Переоцінка очікуваного кредитного збитку	Інші зміни балансової вартості	Оцінка по МСФЗ 9	
	Категорія	Сума				Категорія	Сума
Грошові кошти та їх еквіваленти	Кредити та дебіторська заборгованість	19 866 217	-	-	-	Амортизована собівартість	19 866 217
Заборгованість кредитних установ	Кредити та дебіторська заборгованість	626 848	-	(35 132)	-	Амортизована собівартість	591 716
Заборгованість кредитних установ	Активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням змін через прибутки або збитки	72 891	-	-	-	Справедлива вартість через прибутки або збитки	72 891
Кредити клієнтам	Кредити та дебіторська заборгованість	67 581 286	-	(2 108 690)	(2 481 327)	Амортизована собівартість	62 991 269
Інвестиційні цінні папери:							
- за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки	Активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням змін через прибутки або збитки	28 072 289	-	-	-	Справедлива вартість через прибутки або збитки	28 072 289
- наявні для продажу	Активи, наявні для продажу	48 254 711	(48 254 711)	-	-	н/в	н/в
в категорію: Справедлива вартість через інший сукупний дохід			48 254 711	63 794	(71 168)	Справедлива вартість через інший сукупний дохід	48 247 337
- утримувані до погашення	Активи, які утримуються до погашення	96 022	(96 022)	-	-	н/в	н/в
в категорію: Амортизована собівартість			96 022			Амортизована собівартість	96 022
Інші фінансові активи	Кредити та дебіторська заборгованість	400 758		(156 868)		Амортизована собівартість	243 890
Резерв під покриття інших збитків	н/в	(6 168)		(55 085)		н/в	(61 253)
Відстрочений податковий актив							
				(2 291 981)	(2 552 495)		

Станом на 31 грудня 2017 року всі фінансові зобов'язання Банку обліковувалися за амортизованою собівартістю, за виключенням залучених депозитів в золоті, які обліковувалися за справедливою вартістю з відображенням змін через прибутки або збитки відповідно до МСБО 39. Починаючи з 1 січня 2018 року всі фінансові зобов'язання Банку продовжували відноситись у категорію оцінки за амортизованою вартістю, за виключенням залучених депозитів в золоті, які відносяться до категорії оцінки за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки відповідно до МСФЗ 9.

У наведеній нижче таблиці представлений вплив переходу на МСФЗ 9 на резерви переоцінки та непокритий збиток:

Резерви переоцінки та непокритий збиток

Резерв переоцінки

Залишок на 31 грудня 2017 року згідно з МСБО 39	282 951
Визнання переоцінки інструментів капіталу, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через інший сукупний дохід	(71 168)
Відстрочений податковий актив	-
Залишок на 1 січня 2018 року згідно з МСФЗ 9	211 783

Непокритий збиток

Залишок на 31 грудня 2017 року згідно з МСБО 39	(25 774 636)
Визнання переоцінки очікуваного кредитного збитку фінансових активів та фінансових зобов'язань згідно з МСФЗ 9, в тому числі відносно фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході, а також інших змін балансової вартості фінансових активів	(4 773 308)

Публічне акціонерне товариство

“Державний експортно-імпорتنний банк України”

Примітки до проміжної скороченої окремої фінансової звітності за шість місяців,
що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

	Резерви переоцінки та непокритий збиток
Залишок на 1 січня 2018 року згідно з МСФЗ 9	(30 547 944)
Всього зміни у власному капіталі в зв'язку з застосуванням МСФЗ 9	(4 844 476)

У наведеній нижче таблиці представлена зіврка сукупної величини резервів під зменшення корисності фінансових активів відповідно до МСБО 39 та оціночних зобов'язань за договірними та умовними фінансовими зобов'язаннями відповідно до МСБО 37 з величиною резервів під очікувані кредитні збитки відповідно до МСФЗ 9:

Фінансові активи / зобов'язання	Резерв під зменшення корисності фінансових активів відповідно до МСБО 39 та договірних та умовних фінансових зобов'язань відповідно до МСБО 37 станом на 31 грудня 2017 року	Інші зміни (коригування по процентам)	Переоцінка очікуваного кредитного збитку	Очікуваний кредитний збиток відповідно до МСФЗ 9 станом на 1 січня 2018 року
Заборгованість кредитних установ	874 451	12 082	35 132	921 665
Кредити клієнтам	48 354 857	15 506 885	2 108 690	65 970 432
Інвестиційні цінні папери:				
- наявні для продажу відповідно до МСБО 39/які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході відповідно до МСФЗ 9	3 502 814	786 375	(63 794)	4 225 395
Інші фінансові активи	309 475	-	156 868	466 343
Договірні та умовні фінансові зобов'язаннями	6 168	-	55 085	61 253
Відстрочений податковий актив	-	-	-	-
	53 047 765	16 305 342	2 291 981	71 645 088

4. Інформація за сегментами

Для цілей управління Банк визнає такі операційні сегменти (бізнес-напрями):

Роздрібний бізнес-напря	сегмент діяльності, спрямований на обслуговування клієнтів роздрібного бізнесу за повним переліком продуктів, та на продаж продуктів, які надаються переважно у стандартизованій формі (згідно із затвердженими тарифами та у стандартних процедурах) та не вимагають, як правило, індивідуального підходу.
Корпоративний бізнес-напря	сегмент діяльності, спрямований на обслуговування корпоративних клієнтів та продаж продуктів, які потребують індивідуального підходу і надаються переважно корпоративним клієнтам.
Міжбанківський та інвестиційний бізнес-напря	сегмент діяльності, спрямований на надання послуг учасникам фінансових ринків (грошового, валютного, фондового тощо) та на продаж продуктів, пов'язаних з операціями на фінансових ринках.

Керівництво здійснює моніторинг операційних результатів діяльності кожного з підрозділів окремо для цілей прийняття рішень про розподіл ресурсів та оцінки результатів їх діяльності. Результати діяльності сегментів визначаються з урахуванням доходів і витрат від інших сегментів, як видно з таблиці нижче.

До нерозподілених сум відносяться:

- дебіторська та кредиторська заборгованість з податку на прибуток, частка розподілених активів та витрат, пов'язаних з роботою ТОП-менеджменту Банку, тобто персоналу, який здійснює функції загального керівництва на рівні всієї системи банку та персоналу, що забезпечує роботу безпосередньо ТОП-менеджменту;
- результат від переоцінки відкритої валютної позиції банку (за винятком частини відкритої валютної позиції, яка виокремлена банком для проведення операцій з купівлі/продажу/конверсії готівкової іноземної валюти та банківських металів та конверсії безготівкової іноземної валюти);
- різниця між міжсегментними витратами та доходами усіх бізнес-напрямів, отриманими в результаті застосування трансфертних ставок.

Для цілей сегментної звітності відсотки розподіляються на основі єдиних трансфертних ставок, що встановлюються КУАП на основі вартості позик для Банку.

Протягом шести місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, Банк мав доходи від операцій з одним зовнішнім клієнтом, які становили більше 10% відсотків від загальних доходів Банку, а саме: 1 994 855 тис. грн. (30 червня 2017 року: 2 438 284 тис. грн.). Доходи від операцій з цим зовнішнім клієнтом відображено у сегменті “Міжбанківський та інвестиційний бізнес-напря”.

Аналіз доходів Банку за банківськими продуктами та послугами подано в проміжному скороченому окремому звіті про прибутки та збитки у статті “Процентні доходи та витрати”.

В таблиці нижче представлена інформація про доходи і витрати, прибутки і збитки, а також певні активи і зобов'язання операційних сегментів Банку за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом):

	Роздрібний бізнес- напря	Корпоратив- ний бізнес- напря	Міжбанків- ський та інвестицій- ний бізнес- напря	Нерозпо- ділені суми	Всього
Зовнішні клієнти					
Процентні доходи	204 059	3 302 569	2 215 324	-	5 721 952
Комісійні доходи	254 321	200 260	12 196	-	466 777
Інші доходи	14 521	28 343	1 580	7 473	51 917
Сторнування резервів під зменшення корисності фінансових активів	-	652 337	26 419	-	678 756
Сторнування резервів за зобов'язаннями	12 648	-	-	-	12 648
					14

	<i>Роздрібний бізнес- напря́м</i>	<i>Корпоратив- ний бізнес- напря́м</i>	<i>Міжбанків- ський та інвестицій- ний бізнес- напря́м</i>	<i>Нерозпо- ділені суми</i>	<i>Всього</i>
Чистий прибуток від операцій з іноземними валютами	58 915	84 466	16 070	2 056 925	2 216 376
Чистий прибуток від операцій з банківськими металами	293	1	-	-	294
Доходи від інших сегментів	1 219 835	1 339 254	2 906 466	(5 465 555)	-
Всього доходи	1 764 592	5 607 230	5 178 055	(3 401 157)	9 148 720
Процентні витрати	(829 551)	(1 018 500)	(2 753 453)	-	(4 601 504)
Комісійні витрати	(95 267)	(70 726)	(1 681)	(84)	(167 758)
Чистий збиток від модифікації фінансових активів за амортизованою вартістю	(997)	(507 080)	-	-	(508 077)
Формування резервів під зменшення корисності фінансових активів	(78 491)	-	-	(3 714)	(82 205)
Формування резервів за зобов'язаннями	-	(41 612)	(4 881)	-	(46 493)
Збиток від зміни справедливої вартості інвестиційних цінних паперів за справедливою вартістю з відображенням переоцінки через прибутки або збитки	-	-	-	(2 046 242)	(2 046 242)
Чисті збитки від інвестиційних цінних паперів перекласифікованих зі звіту про сукупний дохід при погашенні	-	-	-	(42 104)	(42 104)
Чистий збиток від операцій з банківськими металами	-	-	(900)	(30)	(930)
Витрати на персонал	(275 051)	(189 782)	(43 419)	(80 936)	(589 188)
Знос та амортизація	(28 583)	(14 491)	(1 961)	(4 012)	(49 047)
Інші операційні витрати	(220 095)	(69 956)	(14 239)	(31 755)	(336 045)
Витрати від інших сегментів	(169 124)	(2 668 870)	(1 878 857)	4 716 851	-
Результати сегментів	67 433	1 026 213	478 664	(893 183)	679 127
Прибуток за період					679 127
Активи та зобов'язання станом на 30 червня 2018 року					
Активи сегменту	5 241 469	66 604 625	85 716 052		157 562 146
Нерозподілені активи				2 567 332	2 567 332
Всього активи					160 129 478
Зобов'язання сегменту	34 590 043	51 620 616	64 526 118		150 736 777
Нерозподілені зобов'язання				830 236	830 236
Всього зобов'язання					151 567 013
Інша інформація за сегментами					
Капітальні витрати	(19 879)	(10 044)	(1 359)	(2 780)	(34 062)

Публічне акціонерне товариство

“Державний експортно-імпортний банк України”

Примітки до проміжної скороченої окремої фінансової звітності за шість місяців,
що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

В таблиці нижче представлена інформація про доходи і витрати, прибутки і збитки за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2017 року (не підтверджено аудитом), а також певні активи і зобов'язання операційних сегментів Банку станом на 31 грудня 2017 року:

	<i>Роздрібний бізнес- напрямок</i>	<i>Корпоратив- ний бізнес- напрямок</i>	<i>Міжбанків- ський та інвестицій- ний бізнес- напрямок</i>	<i>Нерозпо- ділені суми</i>	<i>Всього</i>
Зовнішні клієнти					
Процентні доходи	214 866	3 338 651	2 723 947	-	6 277 464
Комісійні доходи	257 871	179 420	11 028	-	448 319
Інші доходи	8 380	68 973	145	5 482	82 980
Чистий прибуток від операцій з іноземними валютами	65 145	77 184	94 078	1 122 483	1 358 890
Чистий прибуток від операцій з банківськими металами	319	-	2 142	-	2 461
Прибуток від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу	-	-	-	4 744	4 744
Сторнування резервів під зменшення корисності кредитів	35 267	-	-	-	35 267
Сторнування резервів під зменшення корисності інших активів та під покриття інших збитків	-	3 725	1 578	-	5 303
Доходи від інших сегментів	1 364 437	1 530 849	2 760 030	(5 655 316)	-
Всього доходи	1 946 285	5 198 802	5 592 948	(4 522 607)	8 215 428
Процентні витрати	(1 011 885)	(1 214 797)	(2 549 746)	-	(4 776 428)
Комісійні витрати	(97 004)	(54 732)	(5 622)	(209)	(157 567)
Нарахування резервів під зменшення корисності кредитів	-	(1 098 264)	(5 328)	(19)	(1 103 611)
Чистий збиток від операцій з банківськими металами	-	-	-	(2 365)	(2 365)
Збиток від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу	-	(60)	(7 074)	-	(7 134)
Результат від утримання цінних паперів в портфелі банку на продаж	-	-	-	(44 468)	(44 468)
Збиток від зміни справедливої вартості інвестиційних цінних паперів за справедливою вартістю з відображенням переоцінки через прибутки або збитки	-	-	-	(575 240)	(575 240)
Витрати на персонал	(162 603)	(132 268)	(44 960)	(57 311)	(397 142)
Знос та амортизація	(26 893)	(14 660)	(3 517)	(5 151)	(50 221)
Інші операційні витрати	(193 204)	(57 849)	(14 699)	(40 021)	(305 773)
Нарахування резервів під зменшення корисності інших активів та під покриття інших збитків	(2 403)	-	-	(162)	(2 565)
Збитки від первісного визнання фінансових інструментів	-	-	(116)	-	(116)
Витрати від інших сегментів	(155 789)	(2 667 811)	(2 568 436)	5 392 036	-
Результати сегментів	296 504	(41 639)	393 450	144 483	792 798
Витрати з податку на прибуток					(56 604)

	<i>Роздрібний бізнес- напрямок</i>	<i>Корпоратив- ний бізнес- напрямок</i>	<i>Міжбанків- ський та інвестицій- ний бізнес- напрямок</i>	<i>Нерозпо- ділені суми</i>	<i>Всього</i>
Прибуток за період					736 194
Активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2017 року					
Активи сегменту	5 119 186	67 654 955	95 345 081		168 119 222
Нерозподілені активи				2 472 310	2 472 310
Всього активи					170 591 532
Зобов'язання сегменту	36 091 973	54 775 660	65 426 841		156 294 474
Нерозподілені зобов'язання				260 671	260 671
Всього зобов'язання					156 555 145
Інша інформація за сегментами					
Капітальні витрати	(11 542)	(6 285)	(1 508)	(2 209)	(21 544)

Основна частина збитку за шість місяців 2018 та 2017 років від інвестиційних цінних паперів за справедливою вартістю з відображенням переоцінки через прибутки або збитки, пов'язана з переоцінкою ОВДП, проіндексованих на зміну валютного курсу.

Географічна інформація

Більшість доходів і капітальних інвестицій відносяться до України. Банк не отримує жодних суттєвих доходів з джерел за межами України.

5. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають:

	<i>30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)</i>	<i>31 грудня 2017 року</i>
Поточні рахунки в інших кредитних установах	9 737 199	9 243 485
Депозити «овернайт» в інших кредитних установах	4 271 768	1 257 692
Поточний рахунок в Національному банку України	4 207 776	5 383 134
Грошові кошти в касі	1 446 394	1 428 646
Депозитні сертифікати Національного банку України строком до 90 днів	-	2 553 260
	19 663 137	19 866 217
Мінус – резерв під зменшення корисності	(2 727)	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	19 660 410	19 866 217

6. Зміни в зобов'язаннях у фінансовій діяльності

Зміни в зобов'язаннях у фінансовій діяльності, є наступними:

	<i>Позики від кредитних установ</i>	<i>Емітовані єврооблігації</i>	<i>Субординований борг</i>	<i>Всього</i>
Балансова вартість на 31 грудня 2017 року	21 371 452	38 821 831	3 615 792	63 809 075
Надходження	1 352 797	4 051 000	-	5 403 797
Погашення	(2 308 077)	-	-	(2 308 077)

	Позики від кредитних установ	Емітовані єврооблігації	Субординований борг	Всього
Курсові різниці	(1 468 909)	(2 554 223)	(239 758)	(4 262 890)
Інше	101 483	153 937	5 680	261 100
Балансова вартість на 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	19 048 746	40 472 545	3 381 714	62 903 005
	Позики від кредитних установ	Емітовані єврооблігації	Субординований борг	Всього
Балансова вартість на 31 грудня 2016 року	25 268 686	37 562 345	3 495 895	66 326 926
Надходження	340 012	-	-	340 012
Погашення	(1 575 962)	-	-	(1 575 962)
Курсові різниці	(931 919)	(1 488 597)	(138 553)	(2 559 069)
Інше	14 739	(9 805)	1 141	6 075
Балансова вартість на 30 червня 2017 року (не підтверджено аудитом)	23 115 556	36 063 943	3 358 483	62 537 982

7. Витрати на резерви під зменшення корисності

У таблиці нижче представлені суми нарахованих/сторнованих резервів під зменшення корисності у розрізі фінансових активів за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, що визнані у складі прибутків та збитків.

	за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року	за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2017 року
	(не підтверджено аудитом)	
Кредити клієнтів	571 141	(1 062 699)
Заборгованість кредитних установ	14 252	(5 645)
Інші фінансові активи	10 880	-
Інші активи	-	1 645
Гарантії та зобов'язання	(33 845)	1 093
Інвестиційні цінні папери	278	-
Резерви під зменшення корисності	562 706	(1 065 606)

8. Заборгованість кредитних установ

Заборгованість кредитних установ включає:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Кредити та депозити		
Банки України	1 012 468	1 150 873
Банки країн-членів ОЕСР	191 991	205 759
Банки країн СНД та інших країн	65 491	70 187
	1 269 950	1 426 819
Заборгованість інших кредитних установ		
Поточні рахунки в інших кредитних установах у банківських металах	152 241	72 891
Інша заборгованість кредитних установ	74 432	74 480
	1 496 623	1 574 190

Публічне акціонерне товариство

“Державний експортно-імпортний банк України”

Примітки до проміжної скороченої окремої фінансової звітності за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

	<i>30 червня 2018 року</i> <i>(не підтверджено аудитом)</i>	<i>31 грудня 2017 року</i>
Мінус – резерв під зменшення корисності	(899 457)	(874 451)
Заборгованість кредитних установ	597 166	699 739

9. Кредити клієнтам

Кредити клієнтам включають:

	<i>30 червня 2018 року</i> <i>(не підтверджено аудитом)</i>	<i>31 грудня 2017 року</i>
Комерційні кредити	124 303 360	115 173 924
Овердрафти	1 136 128	709 605
Векселі	67 183	52 614
	125 506 671	115 936 143
Мінус – резерв під зменшення корисності	(62 455 151)	(48 354 857)
Кредити клієнтам за амортизованою собівартістю	63 051 520	67 581 286

Кредити та аванси клієнтам були видані таким категоріям клієнтів:

	<i>30 червня 2018 року</i> <i>(не підтверджено аудитом)</i>	<i>31 грудня 2017 року</i>
Юридичні особи	95 668 517	86 305 984
Державні підприємства	27 911 084	28 230 283
Фізичні особи	1 841 661	1 382 786
Муніципальні та комунальні підприємства	85 409	17 090
	125 506 671	115 936 143

Рух резервів під зменшення корисності у кредитах клієнтам за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року:

	Етап 1	Етап 2	Етап 3	Усього
На 1 січня 2018 року	1 068 247	40 027	64 862 158	65 970 432
Нові створені або придбані активи	157 545	-	-	157 545
Завершені/(погашені) активи	(70 621)	(1 899)	(325 493)	(398 013)
Переведення в Етап 1	6 006	(1 064)	(4 942)	-
Переведення в Етап 2	(161 843)	297 107	(135 264)	-
Переведення в Етап 3	(999)	(9 214)	10 213	-
Переведення в ПЗФА	-	-	(972 929)	(972 929)
Коригування процентного доходу	-	-	1 562 103	1 562 103
Повернені раніше списані активи	-	-	20 615	20 615
Зміни резервів	(10 994)	(75 457)	(244 222)	(330 673)
Курсові різниці	(47 583)	(14 131)	(3 492 215)	(3 553 929)
На 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	939 758	235 369	61 280 024	62 455 151

Рух резервів під зменшення корисності кредитів клієнтам за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2017 року:

	<i>Комерційні кредити</i>	<i>Овердрафти</i>	<i>Векселі</i>	<i>Усього</i>
На 1 січня 2017 року	45 630 067	31 920	1 306	45 663 293
Нараховано / (сторновано) за період	549 691	(13 529)	(463)	535 699
Повернення раніше списаної заборгованості	3 663	-	-	3 663
Курсові різниці	(94 724)	-	-	(94 724)
На 31 березня 2017 року (не підтверджено аудитом)	46 088 697	18 391	843	46 107 931
Нараховано / (сторновано) за період	532 424	(5 664)	240	527 000
Повернення раніше списаної заборгованості	18 297	-	-	18 297

	<i>Комерційні кредити</i>	<i>Овердрафти</i>	<i>Векселі</i>	<i>Усього</i>
Курсові різниці	(738 019)	-	-	(738 019)
На 30 червня 2017 року				
(не підтверджено аудитом)	45 901 399	12 727	1 083	45 915 209

10. Інвестиційні цінні папери

Інвестиційні цінні папери за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки

Станом на 30 червня 2018 року інвестиційні цінні папери за справедливою вартістю з відображенням переоцінки через прибутки або збитки балансовою вартістю 26 022 680 тис. грн. (31 грудня 2017 року: 28 072 289 тис. грн.) представлені ОВДП. Умови випуску цих цінних паперів передбачають індексацію номінальної вартості за строками погашення відповідно до змін середньозваженого обмінного курсу гривні до долара США на міжбанківському ринку за місяць, що передує випуску та місяць до дати погашення. Купонний дохід не підлягає індексації.

Інвестиційні цінні папери, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході та інвестиційні цінні папери наявні для продажу.

	<i>30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)</i>	<i>31 грудня 2017 року</i>
ОВДП	-	46 698 684
Облігації підприємств:	-	1 540 930
Акції підприємств	-	15 097
Інвестиційні цінні папери, наявні для продажу	-	48 254 711
ОВДП	39 480 794	-
Облігації підприємств:	5 706 290	-
Акції підприємств	17 344	-
	45 204 428	-
Мінус – резерв під зменшення корисності	(4 225 117)	-
Інвестиційні цінні папери, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	40 979 311	-

Інвестиційні цінні папери за амортизованою собівартістю та інвестиційні цінні папери, утримувані до погашення

	<i>30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)</i>		<i>31 грудня 2017 року</i>	
	<i>Номінальна вартість</i>	<i>Балансова вартість</i>	<i>Номінальна вартість</i>	<i>Балансова вартість</i>
ОВДП	-	-	98 164	96 022
Інвестиції, утримувані до погашення	-	-	-	96 022
ОВДП	73 623	73 307	-	-
Інвестиційні цінні папери за амортизованою собівартістю	-	73 307	-	-

11. Інші активи та зобов'язання

Інші активи включають:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Інші фінансові активи		
Інші нараховані доходи	370 263	328 468
Транзитні рахунки за операціями з платіжними картками	132 349	156 452
Дебіторська заборгованість за операціями з клієнтами	63 228	215 758
Нараховані комісії за обслуговування фінансових гарантій	11 895	9 431
Інше	116	124
	577 851	710 233
Мінус – резерв під зменшення корисності	(340 533)	(309 475)
Інші фінансові активи	237 318	400 758
Інші активи		
Передоплати	3 248 507	46 503
Інші податкові активи, крім тих, що пов'язані з податком на прибуток	886 773	259 469
Банківські метали	49 121	61 197
Готівкові копії, наявність яких не підтверджена	33 342	35 471
Запаси	18 510	25 151
Інше	3 422	1 368
	4 239 675	429 159
Мінус – резерв під зменшення корисності	(64 897)	(62 160)
Інші активи	4 174 778	366 999
Всього інші активи	4 412 096	767 757

Сума передоплати включає в т.ч. суму передоплати за придбання об'єктів, що будуть передані Банком у фінансовий лізинг за укладеним договором фінансового лізингу. Відповідна сума податку на додану вартість за такою передоплатою включена у статтю інші податкові активи, крім тих, що пов'язані з податком на прибуток.

Інші зобов'язання включають:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Інші фінансові зобов'язання		
Транзитні рахунки за операціями з платіжними картками	21 297	31 922
Зобов'язання за виданими фінансовими гарантіями	12 556	7 123
Транзитні рахунки за операціями з клієнтами	12 504	6 126
Нараховані витрати	7 556	4 169
Інші фінансові зобов'язання	53 913	49 340
Інші зобов'язання		
Нарахування невикористаних відпусток	99 805	73 951
Платежі до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб	59 483	53 775
Кредиторська заборгованість за податками та обов'язковими платежами, крім податку на прибуток	31 720	27 377
Доходи майбутніх періодів	23 651	29 196
Кредиторська заборгованість за господарською діяльністю банку	7 061	8 628
Нараховані пенсійні внески	1 343	1 030
Нарахована заробітна плата	199	74 453
Інше	83 628	6 237
Інші зобов'язання	306 890	274 647
Всього інші зобов'язання	360 803	323 987

12. Заборгованість перед кредитними установами

Заборгованість перед кредитними установами включає:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Поточні рахунки		
Банки України	1 347 289	1 825 511
Банки країн СНД та інших країн	514	727
	1 347 803	1 826 238
Кредити та депозити		
Міжнародні фінансові організації	18 726 835	20 896 851
Банки України	384 118	86 088
Банки країн-членів ОЕСР	321 342	474 601
	19 432 295	21 457 540
Інша заборгованість перед кредитними установами	-	9
Заборгованість перед кредитними установами	20 780 098	23 283 787

Для цілей підготовки окремого звіту про рух грошових коштів Банк розподіляє кошти, залучені від кредитних установ, на кошти для операційної та фінансової діяльності. Кошти, залучені від українських банків включають залучені гарантійні депозити та були включені до категорії коштів для операційної діяльності, а кошти від іноземних банків, отриманих на довготермінові цілі – для фінансової діяльності.

13. Заборгованість перед клієнтами

Заборгованість перед клієнтами включає:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Поточні рахунки		
- Юридичні особи	17 588 852	17 517 839
- Бюджетні організації	5 662 113	6 825 732
- Фізичні особи	4 194 970	4 017 437
- Заборгованість за коштами в управлінні Банку	1	1
	27 445 936	28 361 009
Строкові депозити		
- Юридичні особи	37 769 145	41 079 308
- Фізичні особи	20 351 398	21 063 263
- Бюджетні організації	912 181	-
	59 032 724	62 142 571
Заборгованість перед клієнтами	86 478 660	90 503 580
Забезпечення кредитів клієнтам	700 100	470 144
Забезпечення гарантій та авалів (Примітка 16)	430 760	470 238
Забезпечення акредитивів (Примітка 16)	299 445	350 089
Забезпечення зобов'язань з надання кредитів (Примітка 16)	10 473	3 239

14. Емітовані єврооблігації

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)			31 грудня 2017 року		
	Номінальна вартість (тис.)	Валюта	Балансова вартість	Номінальна вартість (тис.)	Валюта	Балансова вартість
Емісія квітня 2010 року	500 000	дол.США	13 292 242	500 000	дол.США	14 243 831
Емісія жовтня 2010 року	250 000	дол.США	6 646 121	250 000	дол.США	7 121 916
Емісія січня 2013 року	500 000	дол.США	13 577 827	500 000	дол.США	14 546 737
Емісія квітня 2013 року	100 000	дол.США	2 715 566	100 000	дол.США	2 909 347
Емісія березня 2018 року	4 051 000	грн.	4 240 789	-	-	-
Емітовані єврооблігації			40 472 545			38 821 831

У березні 2018 року Банк, через “БІЗ Файненс Пі.Ел.Сі.” (структуроване підприємство, зареєстроване у Великій Британії), випустив єврооблігації у формі облігацій участі у кредиті загальною номінальною вартістю 4 051 000 тис. гривень з фіксованою ставкою купону 16,5% річних і погашенням у березні 2021 року.

15. Капітал

Станом на 30 червня 2018 року статутний капітал Банку складався з 26 490 412 простих іменних акцій (31 грудня 2017 року: 26 490 412 простих іменних акцій) номінальною вартістю 1 462,04 гривень кожна (31 грудня 2017 року: 1 462,04 гривень кожна). Станом на 30 червня 2018 року 26 490 412 простих іменних акцій були повністю сплачені та зареєстровані (31 грудня 2017 року: всі акції були повністю сплачені та зареєстровані).

У лютому 2017 року згідно з Постановою Кабінету міністрів України від 01 лютого 2017 року № 54 статутний капітал Банку було збільшено на 3 022 000 тис. грн. шляхом випуску 2 066 975 додаткових акцій існуючої номінальної вартості 1 462,04 гривень кожна із збереженням у власності держави 100 відсотків таких акцій. У березні 2017 року ці акції були зареєстровані.

Придбання державою акцій додаткової емісії, було здійснене в обмін на ОВДП з індексованою вартістю загальною номінальною вартістю 3 022 001 тис. грн.

На дату первісного визнання різниці між номінальною та справедливою вартістю ОВДП в сумі 635 104 тис. грн. була визнана у складі власного капіталу як результат від операцій з акціонером.

У березні 2017 року згідно з Постановою Кабінету міністрів України від 6 березня 2017 року №123 статутний капітал Банку було збільшено на 4 700 001 тис. грн. шляхом випуску 3 214 687 додаткових акцій номінальною вартістю 1 462,04 гривень кожна із збереженням у власності держави 100 відсотків таких акцій. У квітні 2017 року ці акції були зареєстровані.

Придбання державою акцій додаткової емісії, було здійснене в обмін на ОВДП з індексованою вартістю загальною номінальною вартістю 4 700 001 тис. грн.

У червні 2018 року відповідно Закону України «Про управління об'єктами державної власності», Постанови Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2018 р. № 139 «Про затвердження базового нормативу відрахування частки прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності у 2017 році господарських товариств, у статутному капіталі яких є корпоративні права держави», Банк спрямував частину прибутку на виплату дивідендів в розмірі 588 033 тис. грн. Відповідно до статті 57 Податкового кодексу України Банком нараховано та внесено до бюджету аванс з податку на прибуток в розмірі 105 846 тис. грн.

Рух резервів переоцінки

Рух у резервах переоцінки був таким:

	<i>Резерв переоцінки основних засобів</i>	<i>Нереалізовані прибутки/ (збитки) від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу</i>	<i>Резерв переоцінки</i>
На 1 січня 2017 року	1 021 863	(296 528)	725 335
Амортизація резерву переоцінки, за вирахуванням податків	(9 200)	-	(9 200)
Чистий збиток від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу, у тому числі:	-	(353 827)	(353 827)
Чистий збиток від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу, перекласифікований до окремого звіту про прибутки і збитки (окремого звіту про фінансові результати)	-	44 482	44 482
Чисті нереалізовані збитки від інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу	-	(398 309)	(398 309)
На 30 червня 2017 року (не підтверджено аудитом)	1 012 663	(650 355)	362 308
На 31 грудня 2017 року	724 063	(441 112)	282 951
Ефект від застосування МСФЗ (IFRS) 9	-	(71 168)	(71 168)
Залишок на початок періоду, перерахований у відповідності до МСФЗ (IFRS) 9	724 063	(512 280)	211 783
Амортизація резерву переоцінки, за вирахуванням податків	(6 636)	-	(6 636)
Чистий збиток від інвестиційних цінних паперів, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході, у тому числі:	-	(720 540)	(720 540)
Чистий збиток від інвестиційних цінних паперів, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході, перекласифікований до окремого звіту про прибутки і збитки (окремого звіту про фінансові результати)	-	42 104	42 104
Чисті нереалізовані збитки від інвестиційних цінних паперів які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	-	(762 644)	(762 644)
На 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	717 427	(1 232 820)	(515 393)

16. Договірні та умовні фінансові зобов'язання

Договірні та умовні фінансові зобов'язання Банку включали :

	<i>30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)</i>	<i>31 грудня 2017 року</i>
Зобов'язання з надання кредитів	5 787 013	363 462
Гарантії	2 692 578	3 045 807
Авалювання векселів	708 414	333 227

Публічне акціонерне товариство
 “Державний експортно-імпортний банк України”
 Примітки до проміжної скороченої окремої фінансової звітності за шість місяців,
 що закінчилися 30 червня 2018 року
 (в тисячах гривень, якщо не зазначено інакше)

	<i>30 червня 2018 року</i> <i>(не підтверджено аудитом)</i>	<i>31 грудня 2017 року</i>
Акредитиви	369 078	350 089
Мінус – резерв під зменшення корисності	9 557 083	4 092 585
Договірні та умовні фінансові зобов'язання (до вирахування вартості застави)	(88 269)	(6 168)
Мінус – грошові кошти, утримувані як забезпечення акредитивів, авалів, гарантій та кредитних зобов'язань (Примітка 13)	9 468 814	4 086 417
Договірні та умовні фінансові зобов'язання	(740 678)	(823 566)
	8 728 136	3 262 851

17. Витрати на персонал та інші операційні витрати

Витрати на персонал та інші операційні витрати включають:

	<i>2018</i>		<i>2017</i>	
	<i>за три місяці, що закінчилися 30 червня</i>	<i>за шість місяців, що закінчилися 30 червня</i>	<i>за три місяці, що закінчилися 30 червня</i>	<i>за шість місяців, що закінчилися 30 червня</i>
	<i>(не підтверджено аудитом)</i>			
Заробітна плата та премії	271 382	486 160	189 991	328 583
Обов'язкові внески до державних фондів	50 976	103 028	37 059	68 559
Витрати на персонал	322 358	589 188	227 050	397 142
Платежі до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб	59 483	119 645	57 826	111 444
Ремонт та обслуговування основних засобів	30 140	57 423	28 144	47 578
Охорона	12 212	24 220	8 254	18 611
Операційні податки	9 594	22 130	10 019	23 926
Утримання приміщень	9 168	22 225	6 614	19 484
Витрати на комп'ютерну обробку інформації	6 999	13 829	8 642	12 936
Оренда приміщень	5 539	10 900	4 593	10 604
Витрати на інкасацію готівкових коштів	5 484	10 696	13 743	19 154
Збитки від переоцінки необоротних активів	4 337	4 337	-	-
Господарські витрати	3 874	9 995	3 400	8 497
Послуги зв'язку	3 490	6 871	2 654	5 855
Юридичні та консультаційні послуги	2 790	7 795	9 022	9 763
Витрати на відрядження та супутні витрати	1 870	2 993	1 505	2 264
Благодійність	1 763	1 763	284	466
Збитки від первісного визнання фінансових інструментів	1 638	3 414	116	116
Витрати на утримання представництв	911	1 752	941	1 679
Збиток/(прибуток) від зменшення корисності нефінансових активів	(457)	2 712	-	-
Інше	5 601	13 345	6 006	13 512
Інші операційні витрати	164 436	336 045	161 763	305 889

Витрати на внески до недержавного пенсійного фонду за період, що закінчився 30 червня 2018 року склали 9 275 тис. грн. (30 червня 2017 року: 5 627 тис. грн.).

18. Справедлива вартість активів і зобов'язань

Справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань не оцінених за справедливою вартістю

Нижче представлено порівняння фінансових інструментів Банку, які не відображені за справедливою вартістю у проміжному скороченому окремому звіті про фінансовий стан, за категоріями балансової вартості та справедливої вартості. Таблиця не відображає справедливої вартості нефінансових активів та нефінансових зобов'язань.

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитором)			31 грудня 2017 року		
	Балансова вартість	Справедли- ва вартість	Невизна- ний прибуток/ (збиток)	Балансова вартість	Справедли- ва вартість	Невизна- ний прибуток/ (збиток)
Фінансові активи						
Грошові кошти та їх еквіваленти	19 660 410	19 660 410	-	19 866 217	19 866 217	-
Кошти в інших банках	444 925	444 925	-	626 848	626 848	-
Кредити клієнтам	63 051 520	62 132 122	(919 398)	67 581 286	68 129 486	548 200
Цінні папери, утримувані до погашення	-	-	-	96 022	93 598	(2 424)
Цінні папери за амортизованою собівартістю	73 307	70 680	(2 627)	-	-	-
Інші активи	237 318	237 318	-	400 758	400 758	-
Фінансові зобов'язання						
Кошти інших банків	20 780 098	20 780 098	-	23 283 787	23 283 787	-
Заборгованість перед клієнтами	86 410 460	86 381 564	28 896	90 385 269	90 388 245	(2 976)
Емітовані євроблігації	40 472 545	41 246 739	(774 194)	38 821 831	42 375 611	(3 553 780)
Субординований борг	3 381 714	3 270 598	111 116	3 615 792	3 677 193	(61 401)
Інші зобов'язання	53 913	53 913	-	49 340	49 340	-
Усього невизнані зміни в нереалізованій справедливій вартості			(1 556 207)			(3 072 381)

Нижче описані методики та припущення, що використовуються для визначення справедливої вартості фінансових інструментів, які не відображені за справедливою вартістю у проміжній скороченій окремій фінансовій звітності.

Активи, справедлива вартість яких приблизно дорівнює балансовій вартості

Вважається, що балансова вартість ліквідних або короткострокових (до трьох місяців) фінансових активів та фінансових зобов'язань приблизно дорівнює справедливій вартості. Таке припущення застосовується також до депозитів за вимогами, ощадних депозитів без визначеного строку погашення та фінансових інструментів зі змінною процентною ставкою.

Фінансові інструменти з фіксованою ставкою

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань з фіксованою ставкою, що відображаються за амортизованою вартістю, визначається шляхом порівняння ринкових процентних ставок на дату їх первісного визнання з поточними ринковими ставками, що пропонуються на аналогічні фінансові інструменти. Оціночна справедлива вартість процентних депозитів з фіксованою ставкою визначається на основі дисконтованих грошових потоків із застосуванням існуючих на грошовому ринку процентних ставок за борговими зобов'язаннями з аналогічними характеристиками кредитного ризику та строками погашення. Справедлива вартість випущених боргових інструментів, що котируються на біржі, визначається на основі встановлених ринкових цін. Якщо для випущених цінних паперів, що котируються, не існує ринкових цін, використовується модель дисконтованих грошових потоків на основі кривої доходності за поточною процентною ставкою з урахуванням залишкового періоду до погашення.

Справедлива вартість фінансових активів, відображених за справедливою вартістю

Банк застосовує таку ієрархічну структуру методів оцінки для визначення і розкриття інформації стосовно справедливої вартості фінансових активів, що включає зміни справедливої вартості у зв'язку з певними альтернативними припущеннями, що використовувалися в моделі оцінки:

- Рівень 2: стосовно фінансових інструментів, за якими немає ринкових котирувань, справедлива вартість визначається за допомогою моделей оцінки на основі припущень, підтверджених спостережуваними ринковими цінами, і ставок, що діяли на звітну дату, тобто прямо або опосередковано на основі інформації, спостережуваної на ринку;
- Рівень 3: стосовно фінансових інструментів, справедлива вартість яких не може бути визначена на основі ринкових котирувань або моделей оцінки на основі інформації, спостережуваної на ринку, Банк застосовує моделі оцінки, в яких використовуються вихідні дані, що суттєво впливають на відображену у звітності справедливую вартість фінансових інструментів, які не ґрунтуються на інформації, спостережуваній на ринку. Такий підхід є належним для інвестицій в акції та боргові цінні папери, що не котируються на ринку.

В таблиці нижче представлений аналіз фінансових інструментів, оцінюваних за справедливою вартістю, у розрізі рівнів ієрархії джерел справедливої вартості:

	Справедлива вартість визначається на періодичній основі		
	Рівень 2	Рівень 3	Всього
На 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)			
Поточні рахунки в інших кредитних установах у банківських металах	152 241	-	152 241
Інвестиційні цінні папери за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки	26 022 680	-	26 022 680
Інвестиційні цінні папери, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	40 961 967	17 344	40 979 311
Всього активи	67 136 888	17 344	67 154 232
Заборгованість перед клієнтами в банківських металах	68 200	-	68 200
Всього зобов'язання	68 200	-	68 200

	Справедлива вартість визначається на періодичній основі		
	Рівень 2	Рівень 3	Всього
На 31 грудня 2017 року			
Поточні рахунки в інших кредитних установах у банківських металах	72 891	-	72 891
Інвестиційні цінні папери за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки	28 072 289	-	28 072 289
Інвестиційні цінні папери, наявні для продажу	48 239 614	15 097	48 254 711
Всього активи	76 384 794	15 097	76 399 891
Заборгованість перед клієнтами в банківських металах	118 311	-	118 311
Всього зобов'язання	118 311	-	118 311

Банк визначає необхідність переведення між рівнями ієрархії справедливої вартості на кінець кожного звітного періоду.

Протягом шести місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, Банк не переводив фінансові активи з одного рівня ієрархії джерел справедливої вартості на інший рівень ієрархії джерел справедливої вартості.

Банк оцінює фінансові активи шляхом дисконтування грошових потоків таких інструментів, з використанням ставок, визначених на основі даних, що не є спостережуваними на ринку.

Зміни у категорії фінансових інструментів 3-го рівня, оцінених за справедливою вартістю

У таблиці нижче представлено узгодження визнаних на початок і кінець попереднього періоду сум за фінансовим активами і зобов'язаннями 3-го рівня, які обліковуються за справедливою вартістю:

	Станом на 1 січня 2018 року	Прибуток визнаний у проміжному скороченому окремому звіті про прибутки та збитки	Розрахунки	Станом на 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)
Інвестиційні цінні папери, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	15 097	2 807 ^(а)	(560)	17 344
Усього активи	15 097	2 807	(560)	17 344

	Станом на 1 січня 2017 року	Прибуток визнаний у проміжному скороченому окремому звіті про прибутки та збитки	Розрахунки	Станом на 30 червня 2017 року (не підтверджено аудитом)
Інвестиційні цінні папери, наявні для продажу	11 690	4 776 ^(а)	(92)	16 374
Усього активи	11 690	4 776	(92)	16 374

^(а) за шість місяців 2018 року: прибуток (сторнування збитків від зменшення корисності) у розмірі 2 247 тис. грн. включений до статті “Чистий прибуток від зменшення корисності фінансових активів” та прибуток у розмірі 560 тис. грн. включений до статті «Інші доходи» (шість місяців 2017 року: прибуток (сторнування збитків від зменшення корисності) у розмірі 4 684 тис. грн. включений до статті “Збитки від зменшення корисності інвестиційних цінних паперів, наявних для продажу” та прибуток у розмірі 92 тис. грн. включений до статті «Інші доходи»).

^(б) за шість місяців 2018 року: розрахунки у розмірі 560 тис. грн. включають 560 тис. грн. погашень (шість місяців 2017 року: : розрахунки у розмірі 92 тис. грн. включають 92 тис. грн. погашень).

У таблиці нижче представлено кількісну інформацію станом на 30 червня 2018 року про суттєві неспостережувані на ринку вхідні дані, що використовуються для визначення справедливої вартості фінансових інструментів, віднесених до рівня 3 ієрархії джерел справедливої вартості:

На 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	Балансова вартість	Метод оцінки	Неспостережу- ваний параметр	Діапазон значень параметра
Інвестиційні цінні папери, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	17 344	Дисконтованих грошових потоків	Коефіцієнт ризику	Корпоративні: 0 - 1,0
На 30 червня 2017 року (не підтверджено аудитом)	Балансова вартість	Метод оцінки	Неспостережу- ваний параметр	Діапазон значень параметра
Інвестиційні цінні папери, наявні для продажу	16 374	Дисконтованих грошових потоків	Очікувана дохідність Коефіцієнт ризику	Корпоративні: 8,54% - 15,90 % Корпоративні: 0 - 1,0

Публічне акціонерне товариство

“Державний експортно-імпортний банк України”

Примітки до проміжної скороченої окремої фінансової звітності за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Прибутки та збитки за фінансовими інструментами 3-го рівня, включені до складу окремого звіту про прибутки і збитки:

	За період, що закінчився 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)		
	Реалізовані прибутки	Нереалізовані збитки	Усього
Усього прибутки, включені до складу прибутків за період	560	2 247	2 807
	За період, що закінчився 30 червня 2017 року (не підтверджено аудитом)		
	Реалізовані прибутки	Нереалізовані збитки	Усього
Усього прибутки, включені до складу прибутків за період	92	4 684	4 776

19. Операції зі зв'язаними сторонами

Згідно з МСБО 24 “Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін”, зв'язаними вважаються сторони, які знаходяться під спільним контролем, або одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони. При розгляді кожного можливого випадку відносин зі зв'язаними сторонами до уваги береться суть цих відносин, а не лише юридична форма.

Зв'язані сторони можуть здійснювати операції, які не здійснювалися б між незв'язаними сторонами. Умови таких операцій можуть відрізнятися від умов операцій між незв'язаними сторонами.

Обсяги операцій та залишки за операціями зі зв'язаними сторонами являють собою операції з підприємствами, які контролюються державою (прямо чи опосередковано, або такими, що зазнають суттєвого впливу з боку держави), та ключовим управлінським персоналом.

Залишки за операціями з ключовим управлінським персоналом станом на 30 червня 2018 року та 31 грудня 2017 року і відповідні суми доходів і витрат за шість місяців, що закінчилися 30 червня 2018 та 2017 років, є такими:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
	Ключовий управлінський персонал	Ключовий управлінський персонал
Кредити клієнтам	341	18
Мінус - резерв під зменшення корисності	(12)	(2)
Кредити клієнтам	329	16
Поточні рахунки	6 572	5 560
Строкові депозити	14 303	9 134
Заборгованість перед клієнтами	20 875	14 694
Інші зобов'язання	17	12

	За період, що закінчився 30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	
	2018 року	2017 року
Процентний дохід за кредитами	4	14
		29

Процентні витрати за депозитами клієнтів	(308)	(396)
Комісійні доходи	7	7
Курсові різниці	(80)	130

Протягом шести місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, сукупна сума винагороди та інших виплат ключовому управлінському персоналу склала 18 735 тис. грн. (платежі до недержавного пенсійного фонду – 272 тис. грн.) (30 червня 2017 року: 8 879 тис. грн.) (платежі до недержавного пенсійного фонду – 116 тис. грн.)).

В ході звичайної діяльності Банк укладає договірні угоди з українським урядом та підприємствами, які контролюються державою прямо чи опосередковано, або такими, що зазнають суттєвого впливу з боку держави. Банк надає таким підприємствам повний спектр банківських послуг, зокрема кредитування, розміщення депозитів, надання гарантій, операції з цінними паперами, розрахунково-касові операції.

Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 30 червня 2018 року були такими (не підтверджені аудитом):

Клієнт	Галузь	Грошові кошти та їх еквіваленти	Кредити клієнтам	Заборгованість перед клієнтами	Заборгованість перед кредитними устано-	Видані гарантії
Клієнт 1	Державні підприємства	-	-	2 874 138	-	-
Клієнт 2	Державні підприємства	-	-	1 179 478	-	-
Клієнт 3	Сільське господарство та харчова промисловість	-	-	24 579 053	-	-
Клієнт 4	Видобувна галузь	-	15 333 794	-	-	-
Клієнт 5	Видобувна галузь	-	739 708	-	-	-
Клієнт 6	Енергетика	-	6 516 858	-	-	-
Клієнт 7	Фінансові послуги	4 207 776	-	-	-	-
Клієнт 8	Фінансові послуги	-	-	-	360 785	-
Клієнт 9	Машинобудування	-	2 318 559	-	-	194 559
Клієнт 10	Торгівля	-	-	1 124 823	-	618 321
Клієнт 11	Торгівля	-	-	-	-	347 092
Клієнт 12	Торгівля	-	-	-	-	196 526
Клієнт 13	Торгівля	-	-	-	-	63 929
Клієнт 14	Транспорт та зв'язок	-	-	1 190 566	-	-
Інші	-	-	793 675	8 092 951	-	-

Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 31 грудня 2017 року були такими:

Клієнт	Галузь	Грошові кошти та їх еквіваленти	Кредити клієнтам	Заборгованість перед клієнтами	Заборгованість перед кредитними устано-	Видані гарантії
Клієнт 1	Державні підприємства	-	-	3 546 848	-	-
Клієнт 2	Державні підприємства	-	-	1 191 285	-	-
Клієнт 3	Сільське господарство та харчова промисловість	-	-	26 893 949	-	-
Клієнт 4	Видобувна галузь	-	16 863 172	-	-	-
Клієнт 5	Видобувна галузь	-	769 062	-	-	-
Клієнт 7	Фінансові послуги	7 936 394	-	-	-	-
Клієнт 8	Фінансові послуги	-	-	-	442 939	-
Клієнт 6	Енергетика	-	5 520 516	-	-	-
Клієнт 9	Машинобудування	-	2 531 403	-	-	210 247
Клієнт 10	Торгівля	-	-	1 328 284	-	650 402
Клієнт 11	Торгівля	-	-	-	-	724 156
Інші	-	-	-	8 767 383	-	-

Протягом шести місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, за суттєвими операціями з підприємствами, які контролюються державою, Банк визнав 1 395 273 тис. грн. (30 червня 2017 року: 1 090 320 тис. грн.) процентних доходів, в тому числі за операціям з депозитними сертифікатами НБУ строком до 90 днів – 37 246 тис. грн. (30 червня 2017 року: 78 539 тис. грн.) процентних доходів, а також 637 673 тис. грн. (30 червня 2017 року: 885 348 тис. грн.) процентних витрат.

Станом на 30 червня 2018 року та 31 грудня 2017 року інвестиції Банку в боргові цінні папери, випущені державою або підприємствами, які контролюються державою, були такими:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Інвестиційні цінні папери за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки або збитки	26 022 680	28 072 289
Інвестиційні цінні папери, наявні для продажу	-	48 253 645
Інвестиційні цінні папери, утримувані до погашення	-	96 022
Інвестиційні цінні папери, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки в іншому сукупному доході	40 974 447	-
Інвестиційні цінні папери за амортизованою собівартістю	73 307	-

Протягом шести місяців, що закінчилися 30 червня 2018 року, по операціям з ОВДП Банк визнав 1 994 855 тис. грн. (30 червня 2017 року: 2 438 284 тис. грн.) процентних доходів, за операціями з іншими інвестиційними цінними паперами 132 900 тис. грн. (30 червня 2017 року: 170 831 тис. грн.) процентних доходів.

20. Достатність капіталу

Банк здійснює активне управління рівнем достатності капіталу для захисту від ризиків, притаманних його діяльності. Достатність капіталу Банку контролюється з використанням нормативів, встановлених НБУ та Базельською угодою щодо капіталу 1988 року.

Основною метою управління капіталом Банку є забезпечення дотримання зовнішніх вимог стосовно капіталу та утримання високих кредитних рейтингів і належних нормативів капіталу, необхідних для провадження діяльності та максимізації акціонерної вартості.

Банк управляє структурою капіталу та відповідно змінює її з огляду на зміни в економічних умовах та характеристиках ризиків, пов'язаних з його діяльністю.

Норматив достатності капіталу згідно з вимогами НБУ

НБУ у 2015 році проведено діагностичне обстеження 20 найбільших банків України, Банк також підлягав діагностичному обстеженню. До банків, які брали участь у діагностичному обстеженні, застосовуються окремі вимоги щодо мінімального допустимого значення нормативу достатності (адекватності) регулятивного капіталу. Ці вимоги погоджувалися НБУ в залежності від результатів діагностичного обстеження та затвердженого плану усунення порушень, але в будь-якому разі після проведених процедур, значення нормативу повинно було становити не менше ніж 5% з 1 лютого 2016 року та досягти не менше ніж 7% з 1 січня 2018 року та не менше ніж 10% з 1 січня 2019 року.

Протягом 2018 року та станом на 30 червня 2018 року Банк дотримувався зазначених вимог.

Норматив достатності капіталу Банку був таким:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Основний капітал	7 223 340	6 217 716
Додатковий капітал, розрахований	3 613 352	4 141 885
Додатковий капітал, який враховується до розрахунку капіталу (обмежений сумою основного капіталу)	3 613 352	4 141 885
Усього капітал	10 836 692	10 359 601

Публічне акціонерне товариство

“Державний експортно-імпорتنний банк України”

Примітки до проміжної скороченої окремої фінансової звітності за шість місяців,
що закінчилися 30 червня 2018 року

(в тисячах гривень, якщо не зазначено інакше)

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Активи, зважені за ризиком	79 396 794	74 469 796
Норматив достатності капіталу	13,65%	13,91%

Регулятивний капітал включає капітал першого рівня (основний капітал), що складається з оплаченого зареєстрованого статутного капіталу, резервних фондів за вирахуванням очікуваних збитків, та капітал другого рівня (додатковий капітал), що складається з резерву переоцінки активів, поточного прибутку, субординованого боргу та нерозподіленого прибутку. Для цілей розрахунку регулятивного капіталу капітал другого рівня обмежений сумою капіталу першого рівня у розмірі до 100%.

Норматив достатності капіталу згідно з Базельською угодою 1988 року

Показник достатності капіталу Банку, розрахований згідно з положеннями Базельської угоди 1988 року, становив:

	30 червня 2018 року (не підтверджено аудитом)	31 грудня 2017 року
Капітал першого рівня	8 442 754	13 118 332
Капітал другого рівня, розрахований	2 738 628	4 426 458
Капітал другого рівня, який враховується до розрахунку капіталу	2 738 628	4 426 458
Усього капітал	11 181 382	17 544 790
Активи, зважені за ризиком	80 222 837	80 775 672
Показник достатності капіталу першого рівня	10,5%	16,2%
Показник достатності капіталу, усього	13,9%	21,7%