

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний
директор

(посада)

Шиханов О.Ю.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

24.04.2015

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Підприємство з іноземною інвестицією у формі Товариства з обмеженою відповідальністю "Київ Секюрітіз Груп"

2. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3. Код за ЄДРПОУ

25590014

4. Місцезнаходження

м. Київ, Шевченківський р-н., 01025, м. Київ, Велика Житомирська, 24Б

5. Міжміський код, телефон та факс

044-272-30-85 044-272-30-85

6. Електронна поштова адреса

inna.korolchuk@mdholding.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 24.04.2015

(дата)

2. Річна інформація опублікована у

(номер та найменування офіційного друкованого видання)

(дата)

3. Річна інформація розміщена на власній сторінці

<http://ksg.kiev.ua> в мережі Інтернет

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	X
2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітнього періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітнього періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на	

кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X

29. Текст аудиторського висновку (звіту) X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X

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

У зв'язку з тим, що Підприємство з іноземною інвестицією у формі товариства з обмеженою відповідальністю "Київ Секюритіз Груп" (далі - Товариство) не є акціонерним товариством, звіт Товариства не містить інформацію про володіння посадовими особами емітента акціями емітента, інформацію про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента, інформацію про загальні збори акціонерів, інформацію про дивіденти, інформацію про випуски акцій емітента та інформацію про викуп власних акцій протягом звітного періоду, а також не містить копій протоколів загальних зборів емітента, що проводились у звітному році та про стан корпоративного управління.

33. Примітки

У зв'язку з тим, що Товариство в процесі своєї діяльності випустило лише відсоткові облігації, інформація про дисконтні облігації, про цільові (безпроцентні) облігації, про інші цінні папери, випущені емітентом, інформація про похідні цінні папери, інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів, інформація про випуски іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, інформація щодо реєстру іпотечних активів та про склад, структуру і розмір іпотечного покриття відсутня. Облігації в лістингу не перебувають та кредитний рейтинг не отримувало, у зв'язку з цим інформація про рейтингове агенство відсутня. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних

паперів не заповнена у зв'язку із відсутністю таких гарантій від третіх осіб. Товариством не заповнено інформацію про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття, через відсутність таких договорів та фактів, пов'язаних із ними.

Товариство не є Фондом операцій з нерухомістю, тому основні відомості про ФОН, інформація про випуски сертифікатів ФОН, про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, розрахунку вартості чистих активів ФОН та Правил ФОН відсутня.

Оскільки Товариством не випускались цільові облігації, звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній.

Враховуючи той факт, що Товариство не здійснює види діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розпорядження електроенергією, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, Товариством не заповнювалась інформація про обсяг виробництва та реалізацію основних видів продукції й інформація про собівартість реалізованої продукції.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Підприємство з іноземною інвестицією у формі Товариства з обмеженою відповідальністю "Київ Секюритіз Груп"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A01 № 606686

3. Дата проведення державної реєстрації

21.05.1998

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

187769000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

2

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

64.19 Інші види грошового посередництва

64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення)

66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товара

10. Органи управління підприємства

Органами управління Товариства є: Загальні збори учасників (Загальні збори) – вищий орган Товариства; Дирекція – виконавчий орган Товариства; Ревізійна комісія (Ревізор) – контролюючий орган Товариства. Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників Товариства. Вони складаються з учасників або призначених ними представників. Учасники мають кількість голосів, пропорційну розміру їх часток у статутному капіталі, у співвідношенні, визначеному статутном Товариства. Загальні збори учасників Товариства скликаються Головою Загальних зборів не рідше двох разів на рік. До обрання Голови Загальних зборів Загальні збори учасників Товариства скликаються Генеральним директором Товариства в порядку, передбаченому законодавством та цим Статутом. Позачергові Загальні збори учасників Товариства скликаються Генеральним директором у разі неплатоспроможності Товариства, а також у будь-якому іншому випадку, якщо цього потребують інтереси Товариства в цілому, зокрема, якщо виникає загроза значного скорочення статутного капіталу. Загальні збори повинні скликатися також на вимогу Ревізійної комісії (Ревізора) Товариства. Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює Генеральний директор Товариства, який очолює Дирекцію та призначається на посаду та звільняється з неї Загальними зборами учасників Товариства. Виконавчим органом Товариства є Дирекція, очолювана Генеральним директором, який відповідно до Статуту здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства. Дирекція підпорядкована та підзвітна Загальним зборам учасників та організовує виконання їх рішень. До складу Дирекції входять наступні члени Дирекції: Генеральний директор та заступники Генерального директора за напрямками діяльності

Товариства. Генеральний директор має право без довіреності виконувати дії від імені Товариства.

Інші члени Дирекції виконують свої повноваження на підставі довіреностей, що видаються Генеральним директором за рішенням Загальних зборів Учасників Товариства. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства може здійснюватися Ревізійною комісією (Ревізором). Голова та члени Ревізійної комісії (Ревізор) обираються та відкликаються Загальними зборами учасників Товариства. Строк повноважень Ревізійної комісії (Ревізора) встановлюється Загальними зборами учасників та фіксується у відповідному протоколі Загальних зборів учасників. У випадку закінчення цього строку Ревізійна комісія (Ревізор) виконує свої обов'язки до обрання Загальними зборами нового складу Ревізійної комісії (Ревізора). Кількісний склад Ревізійної комісії визначається рішенням Загальних зборів учасників. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) обираються з числа учасників Товариства. Членом Ревізійної комісії (Ревізором) не може бути Генеральний директор та його заступники - члени Дирекції Товариства.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

Регіональне відділення ПУМБ "РЦ В М. КИЇВ"

2) МФО банку

334851

3) поточний рахунок

26504714

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

ПАТ "Промінвестбанк"

5) МФО банку

300012

6) поточний рахунок

26506601000211

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Компанія "ГЛОБАЛ СТИЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД" (GLOBAL STEEL SNVESTMENTS LIMITED)	5188128	00000Сполучене Королівство Лондон 1 Кінгз Авеню N213NA	99.999998668
ТОВ "Компанія з управління активами "ДЕЛЬТА" ПЗНВІФ "Співдружність-2"	22592656	49000Україна м.Дніпропетровськ вул.Благодєва, 31, оф.22-2	0.000001332
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Генеральний директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Шиханов Олександр Юрійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АК 067562 17.02.1998 Жовтневий РВ ДМУ УМВС України в Дніпропетровській області

4) рік народження**

1960

5) освіта**

Вища, Жданівський металургійний інститут, Київський національний економічний університет

6) стаж роботи (років)**

39

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Генеральний директор Товариства з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами " Ессетс Девелопмент Кепітал"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

25.07.2008 безстроково

9) Опис

Генеральний директор непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

До 31.05.2010р. працював за сумісництвом в ТОВ "Мідланд Кепітал Менеджмент" (код ЄДРПОУ 33104302)

на посаді начальника департаменту маркетингової діяльності.

До 31.10.2011р. працював за сумісництвом в ТОВ "МД Холдинг" (код ЄДРПОУ 34428120) на посаді директора фінансово-економічного департаменту.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ожуг Інна Петрівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

ТТ 267091 04.12.2014 Дарницький РУ ГУДМС у м. Києві

4) рік народження**

1985

5) освіта**

вища економічна, Київський національний торговельно-економічний університет

6) стаж роботи (років)**

8

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Товариство з обмеженою відповідальністю "Понлак Реал Істейт" - головний бухгалтер.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

01.08.2014 безстроково

9) Опис

Головний бухгалтер судимості та непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. До 31.12.2010р. працювала Директором департаменту адміністрування інвестиційних та венчурних фондів у

ТОВ "КУА "ЕДК" (код ЄДРПОУ 32983807).

До 30.09.2012р. працювала Начальником відділу цінних паперів управління корпоративних фінансів

фінансово-економічного департаменту у ТОВ "МД Холдинг" (код ЄДРПОУ 34428120).

До 31.03.2014р. працювала Головним бухгалтером ТОВ "Понлак Реал Істейт" (код ЄДРПОУ 36048089).

В даний час Ожуг І.П. обіймає посаду Начальника відділу фінансового моніторингу в ТОВ "КУА"ЕДК"

(код ЄДРПОУ 32983807) (основне місце роботи); в ТОВ "КС Груп" працює Головним бухгалтером за сумісництвом.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ААН "СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24263164
Місцезнаходження	01033 Україна м. Київ Голосіївський р-н м. Київ вул. Гайдара,27, оф.5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1525
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	044 289 53 80
Факс	044 289 55 64
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Емітент користується послугами для проведення аудиту

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство Акціонерний банк "Експрес-Банк"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20053145
Місцезнаходження	03049 Україна м. Київ Солом'янський р-н. м. Київ проспект Повітрофлотський, 25
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263444
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.10.2013
Міжміський код та телефон	044 248-79-82
Факс	044 248-79-82
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність
Опис	Емітент користується депозитарними послугами Публічного акціонерного товариства Акціонерний банк "Експрес-Банк"

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ Подільський р-н м. Київ вул. Нижній Вал 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	не потребує ліцензії
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00

Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Емітент користується депозитарними послугами Публічного акціонерного товариства "Національний депозитарій України" як емітент цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	00039002
Місцезнаходження	01001 Україна м. Київ Шевченківський р-н. м. Київ пров. Шевченко,12
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286518
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 279-51-61
Факс	(044) 279-51-61
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Емітент користується депозитарними послугами Публічного акціонерного товариства "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"

Х. Відомості про цінні папери емітента

2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

1) процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
04.12.2013	232/2/2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000	333005	Бездокументарні іменні	333005	8	Один раз на три роки	0	31.12.2033
Опис	Торгівля облігаціями Товариства випуску за № 232/2/2013 здійснюється на внутрішніх ринках цінних паперів. Оскільки даний випуск має закриту (приватну) форму розміщення факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондових ринках за цим випуском відсутні. Також відсутні факти додаткової емісії.									

XI. Опис бізнесу

Протягом 2014 року ТОВ "КС Груп" не проводились процедури злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу.

Організаційна структура ТОВ "КС Груп" створена відповідно до вимог чинного законодавства та затверджена рішенням Загальних Зборів Учасників, відповідно до якої вищим органом управління Товариства є Збори Учасників, Виконавчим органом Товариства є Дирекція, очолювана Генеральним директором, який відповідно до Статуту здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства.

До складу Дирекції входять наступні члени Дирекції: Генеральний директор та заступники Генерального директора за напрямками діяльності Товариства.

Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи у Товариства відсутні.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 2 особи;

Середня чисельність позаштатних працівників - 0 осіб;

Середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 1 особа;

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 1 особа;

Фонд оплати праці - 626 281,62 грн.

У порівнянні з 2013 роком фонд оплати праці Товариства збільшився на 144 595,5 грн.

Кадрова політика емітента спрямована на забезпечення відповідного рівня кваліфікації його працівників операційним потребам емітента та вимогам, встановленим чинним законодавством. Товариством на постійній основі проводиться внутрішнє навчання працівників уповноваженими на це особами, а у разі виникнення необхідності працівники Товариства проходять навчання у спеціалізованих закладах з підвищення кваліфікації.

ПШ ТОВ "КС Груп" не належить до об'єднань підприємств.

ПШ ТОВ "КС Груп" не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб ПШ ТОВ "КС Груп" у звітному періоді не отримувало.

В ПШ ТОВ "КС Груп" основними засобами визнаються активи вартістю більше 1000,00 гривень. Вони обліковуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого зносу. Після списання основних засобів їхня первісна вартість, разом з відповідними сумами накопиченого зносу, вилучається з облікових записів.

Для розрахунку амортизації Товариством використовується прямолінійний метод.

Класифікація та оцінка запасів здійснюється за методом вибуття.

Фінансові інвестиції первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, та витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції.

ПШ ТОВ "КС Груп" протягом 2014 року надавало послуги з торгівлі цінними паперами на

фондовому ринку України.

Значні відчуження та придбання за останні п'ять років відсутні та на майбутнє не плануються.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами ПП ТОВ "КС Груп" не здійснювалися.

ПП ТОВ "КС Груп" не є виробником продукції.

Залишкова вартість основних засобів Товариства станом на 31.12.2014 року становить 15 тис. грн. До складу основних засобів зараховувались активи з терміном їх корисного використання більше 1 року. В бухгалтерському обліку основних засобів встановлено відповідність даних аналітичного та синтетичного обліку відповідно до П(С)БО № 7 "Основні засоби". Ведення податкового обліку основних засобів здійснюється із застосуванням норм Податкового Кодексу України. Всі об'єкти використовуються в господарських цілях Товариства.

На діяльність ПП ТОВ "КС Груп" можуть впливати такі фактори:

Макроекономічні ризики:

- зменшення реальних доходів інвесторів, що спричинить скорочення рівня інвестицій і може мати наслідком зменшення обсягів реалізації послуг.

Політичні ризики, та ризики, що пов'язані з діяльністю держави:

- нестабільність законодавчої бази країни;
- погіршення політичної стабільності країни;
- прийняття державними органами нормативних актів, що погіршують умови інвестицій в підприємства України;
- введення нових або збільшення розміру існуючих податків та зборів;
- неналежний захист інвестицій та приватної власності з боку держави.

Фінансово-економічні ризики:

- зміни в оподаткуванні та кредитно-фінансовій політиці держави;
- ризик зростання відсоткових ставок, що ускладнить можливість Емітента в майбутніх періодах здійснювати рефінансування за своїми борговими зобов'язаннями.

Галузеві ризики:

- посилення конкуренції на фондовому ринку України;
- недостатня розвиненість фондового ринку України.

Соціальні ризики:

- погіршення загальної економічної ситуації в країні (девальвація гривні, гіперінфляція);
- зміни до законодавства.

Екологічні ризики:

- форсмажорні ризики (пожежі, землетруси, повіні).

Керівництво ТОВ "КС Груп" розробляє та впроваджує систему управління, що спрямована на мінімізацію впливу факторів ризику на господарську діяльність, дозволяє їх завчасно виявити, упередити або зменшити їх негативний вплив в разі настання.

Протягом 2014 року ТОВ "КС Груп" сплачувало штрафні санкції і компенсації за порушення законодавства:

- 850,00 грн. за порушення законодавства про цінні папери та фондовий ринок.

Основним напрямком інвестиційної діяльності ТОВ "КС Груп" є розробка нових перспективних напрямків діяльності на фондовому ринку та інвестування коштів в інвестиційно привабливі

об'єкті промислово-фінансового сектору України шляхом придбання цінних паперів та корпоративних прав.

Фінансування діяльності здійснюється за рахунок власних коштів.

Обсяги робочого капіталу достатні для втілення поточних потреб ПП ТОВ "КС Груп".

Станом на 31.12.2014 року загальний підсумок укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) складає 0,0 грн.

Планується освоєння нових фінансових інструментів фондового ринку.

Протягом 2014 року ПП ТОВ "КС Груп" не здійснювало досліджень та розробок.

Протягом звітного періоду судових справ стороною в яких виступає ТОВ "КС Груп" порушено не було.

За звітний період незвичайних та виняткових подій у фінансово-господарській діяльності ПП ТОВ "КС Груп", які б суттєво вплинули на результати його діяльності, не відбувалось.

За останні три роки спостерігається стабільність у діяльності ТОВ "КС Груп".

Подій після дати балансу, що мають суттєве значення для оцінки фінансового стану підприємства не було.

Порожні цифрові поля у даній звітності рахувати нулем.

Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності, не має.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	8	24	0	0	8	24
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	8	24	0	0	8	24
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	8	24	0	0	8	24
Опис	До складу основних засобів зараховувались активи з терміном їх корисного використання більше одного року. В бухгалтерському обліку основних засобів встановлено відповідність даних аналітичного та синтетичного обліку відповідно до П(С)БО № 7 "Основні засоби". Ведення податкового обліку основних засобів здійснюється із застосуванням норм Податкового Кодексу України. Первісна вартість основних засобів Товариства на 31.12.14 становить 76 тис. грн., знос - 68 тис. грн., залишкова вартість - 24 тис. грн. Всі об'єкти використовуються в господарських цілях Товариства. Товариством забезпечено незмінність протягом звітної періоду порядку визначення зносу (амортизації) основних засобів, при цьому використовувався метод нарахування амортизації у відповідності з прямолінійним методом. Облік зносу та амортизації основних засобів відповідає вимогам чинного законодавства. Обмежень на використання майна Товариства не встановлено.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	348572	485740
Статутний капітал (тис. грн.)	18777	18777
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	18777	18777
Опис	Вартість чистих активів розрахована на підставі Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених рішенням ДКЦПФР від	

	17.11.2004р. № 485, та на вимогу Цивільного кодексу України № 435-IV від 16.01.2003р. Вартість чистих активів за звітний період = (I р А+II р А+III р А) - (II р II+III р II+IV р II+V р II) = 348 572 тис.грн. Вартість чистих активів за попередній період = (I р А+II р А+III р А) - (II р II+III р II+IV р II+V р II) = 485 740 тис.грн.
Висновок	Вартість чистих активів Товариства перевищує розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	351005	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	333005	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексялями (всього)	X	18000	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	17885	X	X
Інші зобов'язання	X	29	X	X
Усього зобов'язань	X	368919	X	X
Опис:	Загальна сума зобов'язань ПП ТОВ "КС Груп" складає 368 919 тис.грн., у тому числі зобов'язання за облігаціями серії С (випуск № 223/2/2013) - 333 005 тис.грн., зобов'язання за вексялями - 18 000 тис.грн., фінансова допомога на зворотній основі - 17 885 тис.грн., інші зобов'язання - 29 тис.грн. Зобов'язань за іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, іншими цінними паперами та фінансовими інвестиціями в корпоративні права Товариство не має.			

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
01.08.2014	04.08.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «ААН «СейЯ-Кірш-аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24263164
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1525 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	61 П 000061 19.03.2013 23.12.2015
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2014
Думка аудитора***	безумовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «ААН «СейЯ-Кірш-аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24263164
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1525 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	61 П 000061 19.03.2013 23.12.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПІДПРИЄМСТВА З ІНОЗЕМНОЮ ІНВЕСТИЦІЄЮ У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КИЇВ СЕКЮРІТІЗ ГРУП»
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2014 РОКУ

м. Київ 21 квітня 2015р.

Аудиторський висновок наданий для ПІДПРИЄМСТВА З ІНОЗЕМНОЮ ІНВЕСТИЦІЄЮ У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИЇВ СЕКЮРІТІЗ ГРУП» (надалі – ПП ТОВ «КС ГРУП» або Товариство),
Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ПІДПРИЄМСТВО З ІНОЗЕМНОЮ ІНВЕСТИЦІЄЮ У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИЇВ СЕКЮРІТІЗ ГРУП»

1.1. Загальні відомості про ПП ТОВ «КС ГРУП» наведені в табл. 1.

Таблиця 1

Повне найменування ПІДПРИЄМСТВО З ІНОЗЕМНОЮ ІНВЕСТИЦІЄЮ У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИЇВ СЕКЮРІТИЗ ГРУП»

Скорочена назва ПП ТОВ «КС ГРУП»

Код ЄДРПОУ 25590014

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

Місце, дата та номер проведення реєстраційної дії Зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією 11.05.1998р. (Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серії А01 № 606686, номер запису 1 071 107 0020 002116).

Остання реєстраційна дія проведена 17.12.2014р., номер запису 1 071 105 0034 002116.

Види діяльності На дату надання аудиторського висновку за даними Виписки з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців від 25.02.2015р. основним видом економічної діяльності є: - інші види грошового посередництва (КВЕД 64.19).

Місцезнаходження 01025, м. Київ, вулиця Велика Житомирська, будинок 24 Б, офіс 1.

Тел./факс (044) 272-30-85

Номер, дата видачі та строк дії ліцензії НКЦПФР Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (брокерська діяльність), видана ДКЦПФР 26.10.2009р. серії АВ № 493360 (рішення № 937 від 22.10.2009р.).

Строк дії ліцензії: 26.10.2009 р. – 26.10.2014 р. Ліцензія здана у зв'язку з закінченням строку дії.

Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (дилерська діяльність), видана ДКЦПФР 26.10.2009р. серії АВ № 493361 (рішення №937 від 22.10.2009р.).

Строк дії ліцензії: 26.10.2009 р. – 26.10.2014 р.

Ліцензія здана у зв'язку з закінченням строку дії.

Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів Видане ДКЦПФР, дата включення в Реєстр - 10.11.2004 р., реєстраційний номер (номер запису в Реєстрі) №211.

Анульоване 29.10.2014р. у зв'язку з закінченням строку дії ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку.

На дату перевірки відповідальними за фінансово-господарську діяльність Товариства є:

- Генеральний директор - Шиханов Олександр Юрійович;

- Головний бухгалтер - Ожуг Інна Петрівна.

2.ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ

Нами, незалежною аудиторською фірмою ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» проведено перевірку щодо достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування фінансової звітності ПП ТОВ «КС ГРУП» за 2014 рік станом на 31.12.2014р., що передбачена Законом України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 р. та МСБО 1 «Фінансові звіти», а саме: Баланс (Звіт про фінансовий стан) - форма № 1, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) - форма № 2, Звіт про рух грошових коштів - форма № 3, Звіт про власний капітал - форма № 4, примітки до фінансової звітності.

Аудиторська перевірка проводилася відповідно до Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема з урахуванням вимог міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності».

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності є Міжнародні стандарти фінансової звітності. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється у відповідності до Наказу «Про організацію бухгалтерського обліку відповідно до Міжнародні стандартів фінансової звітності» ПП ТОВ «КС ГРУП» №1 від 02.01.2013р. Важливі аспекти облікової політики наступні:

- Фінансові інструменти в ПП ТОВ «КС ГРУП» у відповідності до МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Подальша оцінка фінансових активів здійснюється в залежності від класифікації активів по чотирьом категоріям відповідно до облікової політики ПП ТОВ «КС ГРУП»;

- Датою переходу на МСФЗ є 01.01.2013р.

3.ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ДОСТОВІРНЕ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає за необхідний для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилок.

4.ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА НАДАННЯ ВИСНОВКУ СТОСОВНО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на підставі проведеної аудиторської перевірки. Аудит проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення думки аудитора.

5. ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ

На нашу думку фінансова звітність ПП ТОВ «КС ГРУП» за рік, що закінчився 31.12.2014р., в цілому складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України.

В Додатку 1 до цього Аудиторського висновку представлена інформація щодо розкриття інформації, наданої у фінансовій звітності Товариства.

6. ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

Вартість чистих активів ПП ТОВ «КС ГРУП» станом на 31.12.2014 р. складає 348 572 тис. грн. (Триста сорок вісім мільйонів п'ятсот сімдесят дві тисячі гривень), що більше вартості Статутного капіталу.

Показник вартості чистих активів ПП ТОВ «КС ГРУП» станом на 31.12.2014р відповідає вимогам ст. 144 Цивільного кодексу України.

В результаті проведеної аудиторської перевірки не виявлено невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається Товариством.

Рівень корпоративного управління та система внутрішнього контролю ПП ТОВ «КС ГРУП» відповідає вимогам законодавства України.

За результатами ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства аудитори прийшли до висновку, що у Товариства такі ризики оцінюються як мінімальні.

7. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Аудиторська перевірка виконана Товариством з обмеженою відповідальністю «ААН «СейЯ-Кірш-аудит», яке здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1525, виданого рішенням Аудиторської палати України 26 січня 2001р. за № 98.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, серія та номер П 000061, строком дії з 19.03.2013р. до 23.12.2015 р., видане НКЦПФР. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» зареєстроване 29.03.1996 р. Московською районною державною адміністрацією м. Києва. Код ЄДРПОУ 24263164.

Місцезнаходження ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит»: 01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5, тел./факс 289-53-80, 289-55-64.

Генеральний директор - Зацерковна Тетяна Миколаївна.

Аудит фінансової звітності здійснювався аудиторською групою на чолі з незалежним аудитором Зацерковною Т.М. (сертифікат аудитора № 000857 від 29.02.96 р., дія сертифікату до 28.02.2020р.).

ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» відповідно до рішення Аудиторської палати України № 264/3 від 31.01.2013р. внесено до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту.

У відповідності до рішення Аудиторської палати України № 2221/4 від 04.11.2010р. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» успішно пройшла зовнішній контроль якості професійних послуг (Свідоцтво №0065).

8. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Аудиторська перевірка проведена на підставі Договору № 0310/13-1 від 03.10.2013р. з 03.04.2015р. по 21.04.2015р.

Період перевірки – 2014 рік.

9. ДАТА СКЛАДАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ВИСНОВКУ

21.04.2015р.

Генеральний директор
ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» Зацерковна Т.М.

ДОДАТОК 1

1. РЕЗУЛЬТАТИ ПЕРЕВІРКИ

1.1. Організація бухгалтерського обліку

Організація і методологія бухгалтерського обліку в цілому відповідає вимогам чинного законодавства України. Бухгалтерський облік в ПП ТОВ «КС ГРУП» здійснюється у відповідності до Наказу «Про організацію

бухгалтерського обліку відповідно до Міжнародні стандартів фінансової звітності» №1 від 02.01.2013р.
Підготовка та складання фінансової звітності здійснювалося своєчасно у відповідності з концептуальною основою, зазначеною Міжнародними стандартами фінансової звітності.
В результаті аудиторської перевірки фактів нестатутної діяльності ПП ТОВ «КС ГРУП» не виявлено. Бухгалтерський облік в ПП ТОВ «КС ГРУП» комп'ютеризований. Аналітичний і синтетичний облік порівняні між собою.
Система корпоративного управління ПП ТОВ «КС ГРУП» забезпечує надійність механізмів управління, контролю, відкритості та прозорості діяльності Товариства.

1.2. Аудит власного капіталу

1.2.1. Формування статутного капіталу

Відповідно до Протоколу № 1 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 21.04.1998р. та Протоколу № 2 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 23.04.1998р прийнято рішення про створення Підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства з обмеженою відповідальністю «Київ Секюритіз Груп». Первинна реєстрація Товариства відбулася 11.05.1998 року зі Статутним капіталом у розмірі 30 000,00 (тридцять тисяч гривень) гривень 00 копійок.

Статутний Фонд розділяється на частки Засновників наступним чином:

- АТЗТ «НАТАЛ» - володіє часткою, що складає 15 000,00 (п'ятнадцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 50% Статутного капіталу Товариства;

- фірма «MIDLAND RESOURCES LTD» володіє часткою 50% Статутного фонду, що складає 15 000,00 (П'ятнадцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 7 353,00 \$ (Сім тисяч триста п'ятдесят три) доларів США за офіційним курсом НБУ на 21.04. 1998 року, який становить 204 гривень за 100 долар США.

Статутний капітал був оплачений грошовими коштами, що підтверджується банківськими виписками Акціонерного Банк «АЖІО» (МФО 300175).

Інформація щодо оплати статутного капіталу та документів, що підтверджують таку оплату представлено в табл. 2.

Таблиця 2

№ з/п Засновник Сума внеску в доларах США Курс НБУ на 21.04. 1998 р.

за 100 дол. США Сума внеску (еквівалент в гривні) Дата внеску та документ, що підтверджує оплату Частка у статутному капіталі, %

1. АТЗТ «НАТАЛ»

15 000,00

Довідка № 10-4696 від 30.04.1998р 50

2. Фірма «MIDLAND RESOURCES LTD» 7 353,00 204 15 000,00 Довідка № 153 від 06.05.1998р 50

Всього: 7 353,00 30 000,00 100

Згідно Протоколу №7 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 03.12.2004р. прийняті наступні рішення:

1) про вихід АТЗТ «НАТАЛ» зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 15 000,00 (п'ятнадцять тисяч) гривень 00 копійок, що становить 50% Статутного капіталу - на користь громадянина України Кучми Руслана Миколайовича.

2) про вихід фірми «MIDLAND RESOURCES LTD» зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 15 000,00 (п'ятнадцять тисяч) гривень 00 копійок, що становить 50% Статутного капіталу - на користь громадянина України Нечипоренко Сергія Анатолійовича.

Статут у новій редакції зареєстровано Голосіївською районною в місті Києві державною адміністрацією за №10681050001002690 від 27.12.2004р.

В новій редакції Статуту Статутний капітал розподіляється на частки між Учасниками наступним чином:

- Громадянин України Нечипоренко Сергій Анатолійович володіє часткою у розмірі 15 000,00 (П'ятнадцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 50% Статутного капіталу;

- Громадянин України Кучма Руслан Миколайович володіє часткою у розмірі 15 000,00 (П'ятнадцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 50% Статутного капіталу.

Згідно Протоколу № 2 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 25.01.2005р. прийнято наступне рішення:

- про вихід громадянина України Кучми Руслана Миколайовича зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 15 000,00 (п'ятнадцять тисяч) гривень 00 копійок, що становить 50% Статутного капіталу - на користь громадянина України Нечипоренко Сергія Анатолійовича.

В новій редакції Статуту Статутний капітал розподілявся на частки між Учасниками наступним чином:

- громадянин України Нечипоренко Сергій Анатолійович володіє часткою у розмірі 30 000,00 (Тридцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 100% Статутного капіталу.

Статут у новій редакції з новим складом Учасників зареєстровано Голосіївською районною в місті Києві державною

адміністрацією за №10681050002002690 від 26.01.2005р.

Згідно Протоколу № 5 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 29.03.2005р. прийняті рішення про зміну складу учасників Товариства та збільшення статутного фонду на 4 970 000,00 (Чотири мільйони дев'ятсот сімдесят тисяч) гривень 00 коп. до розміру 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) гривень 00 коп. та перерозподіл часток Статутного капіталу.

Статут у новій редакції з новим складом Учасників зареєстровано Голоосівською районною в місті Києві державною адміністрацією за №10681050003002690 від 31.03.2005р.

Статутний капітал розподіляється на частки між Учасниками наступним чином:

- Громадянин України Нечипоренко Сергій Анатолійович володіє часткою у розмірі 30 000,00 (Тридцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 0,6% Статутного капіталу;
 - Компанія «Істейд ЛТД» («Eastrade LTD») володіє часткою у розмірі 4 970 000,00 (Чотири мільйони дев'ятсот сімдесят тисяч) гривень 00 коп., що становить 99,4% Статутного капіталу;
- Додаткові внески до Статутного капіталу були оплачені грошовими коштами, що підтверджується банківською довідкою АКБ «Національний кредит», МФО 320702..

Інформація про сплату додаткових внесків до Статутного капіталу представлена в табл.3.

Таблиця 3

№ з/п Учасник Сума додаткового внеску грошовими коштами, грн. Дата сплати додаткового внеску та документ, що підтверджує оплату

1. Компанія «Істейд ЛТД» («Eastrade LTD») 4 970 000,00 Довідка № 03-5/292 від 04.04.2005р., сума зарахована 29.03.2005 р.

Всього: 4 970 000,00

Згідно Протоколу №8 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 14.06.2005 р. прийняті наступні рішення:

- про вихід Компанії «Істейд ЛТД» («Eastrade LTD») зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 4 970 000,00 (Чотири мільйони дев'ятсот сімдесят тисяч) гривень 00 копійок, що становить 99,4% Статутного капіталу - на користь Товариства з обмеженою відповідальністю «Теміс».

В новій редакції Статуту Статутний капітал розподіляється на частки між Учасниками наступним чином:

- громадянин України Нечипоренко Сергій Анатолійович володіє часткою у розмірі 30 000,00 (Тридцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 0,6% Статутного капіталу;
- Товариства з обмеженою відповідальністю «Теміс» володіє часткою у розмірі 4 970 000,00 (Чотири мільйони дев'ятсот сімдесят тисяч) гривень 00 копійок, що становить 99,4% Статутного капіталу.

Статут у новій редакції зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за №10711050005002116 від 16.06.2005р.

Згідно Протоколу №2 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 28.03.2006 р. прийняті наступні рішення:

- про вихід громадянина України Нечипоренко Сергія Анатолійовича зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 30 000,00 (Тридцять тисяч) гривень 00 коп., що становить 0,6% Статутного капіталу - на користь Товариства з обмеженою відповідальністю «Теміс».

В новій редакції Статуту Статутний капітал розподіляється на частки між Учасниками наступним чином:

- Товариства з обмеженою відповідальністю «Теміс» володіє часткою у розмірі 5 000 000,00 (П'ять мільйонів) гривень 00 копійок, що становить 100% Статутного капіталу.

Статут у новій редакції зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за №10711050008002116 від 30.03.2006р.

Згідно Протоколу № 6 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 06.06.2006р. прийнято рішення про прийняття Товариства з обмеженою відповідальністю Компанію з управління активами «ДЕЛЬТА» (як компанію з управління активами Пайового закритого не диверсифікованого венчурного інвестиційного фонду «Співдружність – 2», код за ЄДРІСІ-233356) до складу учасників Товариства шляхом придбання частини частки учасника Товариства з обмеженою відповідальністю «Теміс», у розмірі 0,25 (двадцять п'ять копійок) гривень, що становить 0,000005% Статутного капіталу.

Статут у новій редакції з новим складом Учасників зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за №10711050009002116 від 08.06..2006р..

Статутний капітал розподіляється на частки учасників наступним чином:

- Товариство з обмеженою відповідальністю «Теміс» володіє часткою у розмірі 4 999 999,75 (Чотири мільйони дев'ятсот дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень 75 копійок, що становить 99,999995% Статутного капіталу ;
- Товариство з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «ДЕЛЬТА» (як компанія з управління активами Пайового закритого не диверсифікованого венчурного інвестиційного фонду «Співдружність – 2», код за ЄДРІСІ-233356) володіє часткою у розмірі 0,25 (двадцять п'ять копійок) гривень, що становить 0,000005% Статутного капіталу.

Згідно Протоколу № 4 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 12.10.2007р. прийняті рішення :

1) включення до складу учасників Товариства Компанію «ГЛОБАЛ СТИЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL

STEEL INVESTMENTS LIMITED»);

2) збільшення Статутного капіталу на 10 000 000,00 (Десять мільйонів) гривень до розміру 15 000 000,00 (п'ятнадцять мільйонів) гривень 00 коп. та перерозподіл часток Статутного капіталу.

Статут у новій редакції з новим складом Учасників зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за № 10711050013002116 від 04.12.2007р.

Статутний капітал розподілявся на частки між Учасниками наступним чином:

- Товариство з обмеженою відповідальністю «Теміс» володіє часткою у розмірі

4 999 999,75 (Чотири мільйони дев'ятсот дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень 75 копійок, що становить 33,333332% Статутного капіталу ;

- Товариство з обмеженою відповідальністю Компанію з управління активами «ДЕЛЬТА» (як компанія з управління активами Пайового закритого не диверсифікованого венчурного інвестиційного фонду «Співдружність – 2», код за ЄДРІСІ-233356) володіє часткою у розмірі 0,25 (двадцять п'ять копійок) гривень, що становить 0,000001% Статутного капіталу;

- Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED») володіє часткою у розмірі 1 980 198,02 (Один мільйон дев'ятсот вісімдесят тисяч сто дев'яносто вісім) доларів 02 центи США, що складає 10 000 000,00 (десять мільйонів) гривень 00 копійок за курсом Національного банку України станом на 12.10.2007 року 5,05 грн. за 1 долар США., що становить 66,666667% Статутного капіталу.

Додаткові внески до Статутного капіталу були оплачені грошовими коштами, що підтверджується банківською довідкою АБ «Київська Русь».

Інформація про сплату додаткових внесків до Статутного капіталу представлена в табл.4.

Таблиця 4

№ з/п Учасник Сума внеску в доларах США Курс НБУ на 12.10. 2007 р.

за 1 дол. США Сума внеску (еквівалент в гривні) Дата внеску та документ, що підтверджує оплату

1. Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED») 1 980 198,02

5,05 10 000 000,00

Довідка № 385/19.2-19828 від 25.01.2008р

На валютний рахунок зараховано 07.12.2007р.

Всього: 1 980 198,02 10 000 000,00

Згідно Протоколу № 6 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 10.12.2007р. прийняті наступні рішення:

1) про вихід Товариства з обмеженою відповідальністю «Теміс» зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 4 999 999,75 (Чотири мільйони дев'ятсот дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень 75 копійок, що становить 33,33333% Статутного капіталу на користь , а саме:

- Товариству з обмеженою відповідальністю «МІДЛАНД КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ» - частку у розмірі 2 025 000,00 (Два мільйони двадцять п'ять тисяч) гривень 00 копійок, що становить 13,5% Статутного капіталу;

- Товариству з обмеженою відповідальністю «АЗОВ-СІ-ТЕРМІНАЛ» - частку у розмірі 2 025 000,00 (Два мільйони двадцять п'ять тисяч) гривень 00 копійок, що становить 13,5% Статутного капіталу;

- Хмельницькому закритому акціонерному товариству «ВТОРМЕТ» - частку у розмірі 949 999,75 (Дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень 75 копійок, що становить 6,3333% Статутного капіталу.

Статут у новій редакції зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за №10711050014002116 від 13.12.2007р.

У зв'язку із змінами, що відбулися, затвердити між учасниками Товариства новий розподіл часток у статутному капіталі Товариства, який представлений в табл. 5.

Таблиця 5

№ з/п Учасник Частка у статутному капіталі, (грн.) Частка у статутному капіталі, %.

1. Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED») 10 000 000,00 66,6666

2. Товариство з обмеженою відповідальністю «МІДЛАНД КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ» - 2 025 000,00 13,5

3. Товариство з обмеженою відповідальністю «АЗОВ-СІ-ТЕРМІНАЛ» 2 025 000,00 13,5

4. Хмельницьке закрите акціонерне товариство «ВТОРМЕТ» 949 999,75 6,3333

5. Товариство з обмеженою відповідальністю Компанію з управління активами «ДЕЛЬТА» (як компанія з управління активами Пайового закритого не диверсифікованого венчурного інвестиційного фонду «Співдружність – 2», код за ЄДРІСІ-233356) 0,25 0,0001

Всього: 15 000 000,00 100

Згідно Протоколу № 7 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 17.12.2007р. прийняті наступні рішення:

1) про вихід Товариства з обмеженою відповідальністю «МІДЛАНД КЕПІТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ» зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 2 025 000,00 (Два мільйони двадцять п'ять тисяч) гривень 00 копійок, що становить 13,5% Статутного капіталу - на користь Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED»);

2) про вихід Товариства з обмеженою відповідальністю «АЗОВ-СІ-ТЕРМІНАЛ» зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 2 025 000,00 (Два мільйони двадцять п'ять тисяч) гривень 00 копійок, що становить 13,5% Статутного капіталу - на користь Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED»);

3) про вихід Хмельницького закритого акціонерного товариства «ВТОРМЕТ» зі складу учасників Товариства з відступленням належної йому частки у розмірі 949 999,75 (Дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень 75 копійок, що становить 6,3333% Статутного капіталу - на користь Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED»).

Статут у новій редакції з новим складом Учасників зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за №10711050015002116 від 21.12.2007р.

У зв'язку із змінами, що відбулися, затвердити між учасниками Товариства новий розподіл часток у статутному капіталі Товариства, який представлений в табл. 6.

Таблиця 6

№ з/п Учасник Частка у статутному капіталі,
(грн.) Частка у статутному капіталі, %.

1. Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED») 14 999 999,75
99,999998

2. Товариство з обмеженою відповідальністю Компанію з управління активами «ДЕЛЬТА» (як компанія з управління активами Пайового закритого не диверсифікованого венчурного інвестиційного фонду «Співдружність – 2», код за ЄДРПІ-233356) 0,25 0,000002
Всього: 15 000 000,00 100

Згідно Протоколу № 5 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 24.11.2009 р. прийняті рішення :

- збільшити Статутний капіталу на 3 376 900,00 (Три мільйони триста сімдесят шість тисяч дев'ятсот) гривень 00 копійок до розміру 18 376 900,00 (Вісімнадцять мільйонів триста сімдесят шість тисяч дев'ятсот) гривень 00 копійок за рахунок додаткового внеску учасника - Компанії «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED»), збільшення Статутного капіталу, в сумі 3 376 900,00 грн. зараховані на рахунок ПП ТОВ «КС ГРУП»

згідно виписки банку АБ «Київська Русь» 25.11.2009 року Документ № 164.

Статут у новій редакції з новим складом Учасників зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за № 10711050022002116 від 04.12.2009р.

У зв'язку із змінами, що відбулися, затвердити між учасниками Товариства новий розподіл часток у статутному капіталі Товариства, який представлений в табл. 7.

Таблиця 7

№ з/п Учасник Частка у статутному капіталі,
(грн.) Частка у статутному капіталі, %.

1. Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED») 18 376 899,75
99,9999986

2. Товариство з обмеженою відповідальністю Компанію з управління активами «ДЕЛЬТА» (як компанія з управління активами Пайового закритого не диверсифікованого венчурного інвестиційного фонду «Співдружність – 2», код за ЄДРПІ-233356) 0,25 0,0000014
Всього: 18 376 900,00 100

Згідно Протоколу № 5/1 Загальних зборів засновників підприємства з іноземною інвестицією у формі Товариства від 24.11.2009 р. прийняті рішення :

- збільшити Статутний капіталу на 400 000,00 (Чотириста тисяч) гривень 00 копійок до розміру 18 776 900,00 (Вісімнадцять мільйонів сімсот сімдесят шість тисяч дев'ятсот) гривень 00 копійок за рахунок додаткового внеску учасника - Компанії «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED»), збільшення Статутного капіталу, в сумі 400 000,00 грн. зараховані на рахунок ПП ТОВ «КС ГРУП» згідно виписки банку АБ «Київська Русь» 25.11.2009 року Документ № 164.

Статут у новій редакції з новим складом Учасників зареєстровано Подільською районною в місті Києві державною адміністрацією за № 10711050024002116 від 24.12.2009р.

У зв'язку із змінами, що відбулися, затвердити між учасниками Товариства новий розподіл часток у статутному капіталі Товариства, який представлений в табл. 8.

Таблиця 8

№ з/п Учасник Частка у статутному капіталі,
(грн.) Частка у статутному капіталі, %.

1. Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» (GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED») 18 776 899,75
99,999998668

2. Товариство з обмеженою відповідальністю Компанію з управління активами «ДЕЛЬТА» (як компанія з управління активами Пайового закритого не диверсифікованого венчурного інвестиційного фонду «Співдружність – 2», код за ЄДРПІ-233356) 0,25 0,000001332
Всього: 18 776 900,00 100

Таким чином, зареєстрований Статутний капітал ПП ТОВ «КС ГРУП» у розмірі 18 776 900,00 (Вісімнадцять мільйонів сімсот сімдесят шість тисяч дев'ятсот) гривень 00 копійок на 31.12.2014р. сформований у відповідності до законодавства України, установчих документів Товариства та внесений грошовими коштами в повному обсязі.

1.2.2 Вартість чистих активів

Вартість чистих активів ПП ТОВ «КС ГРУП» за даними наданої фінансової звітності станом на 31.12.2014р. складає 348 572 тис. грн.

1.3. Результати діяльності ПП ТОВ «КС ГРУП»

1.3.1. Резервний капітал

Станом на 31.12.2014р. резервний капітал відсутній.

1.3.2. Прибутки (збитки)

В результаті діяльності за 2014 рік Товариство отримало збиток у розмірі 137 168 тис. грн. Загальний розмір нерозподіленого прибутку станом на 31.12.2014р. складає 329 795 тис. грн.

1.4. Активи Товариства

1.4.1. Необоротні активи

Первісна вартість основних фондів ПП ТОВ «КС ГРУП» станом на 31.12.2014р. складає 101 тис. грн., знос основних фондів складає 77 тис. грн., залишкова вартість – 24 тис. грн.

Згідно Наказу про облікову політику знос основних фондів за 2014 рік нараховувався в бухгалтерському обліку прямолінійним методом, виходячи зі строку корисного використання.

Інші довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2014р. представлені корпоративними правами та складають 8 тис. грн.

1.4.2. Оборотні активи

Запаси Товариства станом на 31.12.2014р. складають 1 тис. грн.

Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2014р. в ПП ТОВ «КС ГРУП» складають 715 854 тис. грн., які представлені портфелем цінних паперів у вигляді акцій, інвестиційних сертифікатів, векселів та корпоративними правами.

Грошові кошти на рахунках в банках в ПП ТОВ «КС ГРУП» станом на 31.12.2014р. складають 357 тис. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2014р. складає 1 247 тис. грн. та представлена:

- дебіторською заборгованістю за продукцію, товари, роботи, послуги у розмірі 724 тис. грн.;

- дебіторською заборгованістю за виданими авансами у розмірі 310 тис. грн.;

- дебіторською заборгованістю за розрахунками з бюджетом у розмірі 20 тис. грн.;

- іншою поточною дебіторською заборгованістю у розмірі 193 тис. грн.

Всі активи відображені в балансі за достовірно визначеною оцінкою. Відносно всіх активів очікуються майбутні економічні вигоди.

1.5. Зобов'язання Товариства

Станом на 31.12.2014р. ПП ТОВ «КС ГРУП» має інші дострокові зобов'язання в сумі 333 005 тис. грн., що представлені облігаціями власної емісії.

Векселі видані станом на 31.12.2014р. складають 18 000 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість ПП ТОВ «КС ГРУП» станом на 31.12.2014р. в сумі 29 тис. грн. представлена:

- кредиторською заборгованістю за товари, роботи, послуги у розмірі 26 тис. грн.;

- кредиторською заборгованістю за одержаними авансами у розмірі 3 тис. грн..

Інші поточні зобов'язання ПП ТОВ «КС ГРУП» станом на 31.12.2014р. складають 17 885 тис. грн.

Аудитор підтверджує, що зобов'язання в цілому відображені на балансі Товариства за достовірно визначеною оцінкою та в майбутньому існує ймовірність їх погашення.

На підставі проведеної перевірки аудитор робить висновок про відповідність розкриття Товариством інформації про зобов'язання Міжнародним стандартам фінансової звітності.

Генеральний директор
ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» Зацерковна Т.М.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2015 01 01
Підприємство	Підприємство з іноземною інвестицією у формі Товариства з обмеженою відповідальністю "Київ Секюритіз Груп"	за ЄДРПОУ	25590014
Територія		за КОАТУУ	8038500000
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності		за КВЕД	64.19
Середня кількість працівників	2		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	01025, м. Київ, вул. Велика Житомирська 24Б, офіс 1		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2014 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	1	0	0
первісна вартість	1001	8	0	0
накопичена амортизація	1002	7	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	8	24	0
первісна вартість	1011	76	101	0
знос	1012	68	77	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	8	8	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	17	32	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	1	1	0
Виробничі запаси	1101	1	1	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	624	724	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	175	310	0
з бюджетом	1135	2	20	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	2	16	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	467	193	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	844326	715854	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1	357	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	1	357	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	845596	717459	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	845613	717491	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	18777	18777	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	466963	329795	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	485740	348572	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	333005	333005	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	333005	333005	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	18000	18000	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	381	26	0
за розрахунками з бюджетом	1620	0	0	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	0	0	0
за розрахунками з оплати праці	1630	0	0	0
за одержаними авансами	1635	3	3	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	8484	17885	0
Усього за розділом III	1695	26868	35914	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	845613	717491	0

Примітки

Станом на 31.12.2014р. вартість необоротних активів Товариства становить 32 тис.грн., та складається з таких статей: Нематеріальні активи - 1 тис.грн.; Основні засоби - 24 тис.грн.; Інші фінансові інвестиції - 8 тис.грн.

Станом на 31.12.2014р. вартість оборотних активів Товариства становить 717 459 тис.грн., та складається з таких статей: дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 724 тис.грн.; дебіторська заборгованість за виданими авансами - 310 тис.грн.; дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 20 тис. грн.; інша поточна дебіторська заборгованість - 193 тис.грн.; поточні фінансові інвестиції - 715 854 тис.грн.; Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті - 357 тис.грн.

Структура зобов'язань Товариства станом на 31.12.2014р.

має наступний вигляд:

Довгострокові зобов'язання - 333 005 тис.грн., в т.ч.:інші довгострокові фінансові зобов'язання - 333 005 тис.грн.; Поточні (короткострокові) зобов'язання - 35 914 тис. грн. в т.ч.: векселі видані - 18 000 тис.грн.; кредиторська заборгованість та товари, роботи, послуги - 26 тис. грн.; поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів - 3 тис. грн.; інші поточні зобов'язання -17 885 тис. грн

Керівник
Головний бухгалтер

Шиханов О.Ю.
Ожуг І.П.

Підприємство

Підприємство з іноземною інвестицією у
формі Товариства з обмеженою
відповідальністю "Київ Секюритіз Груп"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2015 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

25590014

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2014 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	17	13
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	17	13
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	579	95
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(1317)	(1096)
Витрати на збут	2150	(9)	(43)
Інші операційні витрати	2180	(6942)	(13)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)

Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(7672)	(1044)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	37	28
Інші доходи	2240	5	1
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(129542)	(407518)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(137172)	(408533)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	4	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(137168)	(408533)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-137168	-408533

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	63	55
Витрати на оплату праці	2505	620	482
Відрахування на соціальні заходи	2510	219	177
Амортизація	2515	10	13

Інші операційні витрати	2520	7356	425
Разом	2550	8268	1152

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в 2014 році склав 17 тис.грн.

Окрім доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариство у 2014 році отримало інший операційний дохід в сумі 579 тис.грн.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю в 2014 році складають 8 268 тис.грн. та включають: адміністративні витрати - 1 317 тис.грн.; витрати на збут - 9 тис.грн.; інші операційні витрати - 6 942 тис.грн. Інші витрати, що не відносяться до операційної діяльності Товариства складають 129 5428 тис.грн. За 2014 рік фінансові результати від фінансово-господарської діяльності становлять: чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 17 тис. грн.; збиток від операційної діяльності - 7 672 тис.грн.; збиток від звичайної діяльності до оподаткування - 137 172 тис.грн. Чистий фінансовий результат за 2013 рік - збиток 137 168 тис.грн.

Керівник
Головний бухгалтер

Шиханов О.Ю.
Ожуг І.П.

Підприємство

Підприємство з іноземною інвестицією у
формі Товариства з обмеженою
відповідальністю "Київ Секюрітіз Груп"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2015 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

25590014

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2014 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	18	31
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	1
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	46	7
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(456)	(501)
Праці	3105	(527)	(407)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(243)	(201)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(113)	(78)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(11)	(6)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(102)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)

Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(100)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(36)	(29)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1411	-1176
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	2194	332992
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	37	0
дивідендів	3220	0	27
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(2887)	(337054)
необоротних активів	3260	(24)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(175)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-855	-4035
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	4769	10082
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	2493	4973
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у	3375	(0)	(0)

дочірніх підприємств			
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2276	5109
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	10	-102
Залишок коштів на початок року	3405	1	14
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	346	89
Залишок коштів на кінець року	3415	357	1

Примітки

Надходження від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2014 рік складають 18 тис.грн.
Сума витрат від операційної діяльності за 2014 рік складає 1 588 тис. грн. та включає: витрачання на оплату товарів (робіт, послуг) - 456 тис.грн., витрачання на оплату працівникам - 527 тис.грн., відрахування на соціальні заходи - 243 тис.грн., витрати на оплату зобов'язань з податків і зборів - 113 тис.грн. витрат на податок на прибуток - 11 тис.грн., витрати на оплату інших податків і зборів - 102 тис.грн., витрати на повернення авансів - 100 тис. грн., інші витрачання - 36 тис.грн.
Чистий рух коштів від операційної діяльності складає -1 411 тис.грн.
Чистий рух коштів у 2014 році у результаті інвестиційної діяльності дорівнює -855 та складається з: реалізації фінансових інвестицій - 2 194 тис.грн.; отриманих відсотків - 37 тис.грн.; придбання фінансових інвестицій - 2 887 тис.грн., придбання необоротних активів - 24 тис.грн., надання позик - 175 тис.грн. Залишок коштів на кінець року становить 357 тис.грн.

Керівник
Головний бухгалтер

Шиханов О.Ю.
Ожуг І.П.

Підприємство

Підприємство з іноземною інвестицією у
формі Товариства з обмеженою
відповідальністю "Київ Секюрітіз Груп"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015 | 01 | 01

25590014

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2014 р.**

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

Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Звіт про рух грошових коштів складено за прямим
методом.

Шиханов О.Ю.

Ожуг І.П.

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-137168	0	0	-137168
Залишок на кінець року	4300	18777	0	0	0	329795	0	0	348572

Примітки

Власний капітал на кінець 2014 року складає 348 572 тис.грн. та включає: статутний капітал - 18 777 тис.грн., нерозподілений прибуток - 329 795 тис.грн.

Керівник

Шиханов О.Ю.

Головний бухгалтер

Ожуг І.П.

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

Текст приміток

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВ «КС ГРУП»
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИЛОСЯ 31 ГРУДНЯ 2014 РОКУ

1. СФЕРА ДІЯЛЬНОСТІ

Повне найменування ПІДПРИЄМСТВО З ІНОЗЕМНОЮ ІНВЕСТИЦІЄЮ У ФОРМІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИЇВ СЕКЮРІТІЗ ГРУП»

Скорочена назва ПП ТОВ «КС Груп»

Код ЄДРПОУ 25590014

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

№ свідоцтва про державну реєстрацію і дата видачі, орган, що видав свідоцтво Подільська районна у м. Києві державна адміністрація 11.05.1998,

№ 1 071 107 0020 002116

Юридична/фактична адреса 01025, м. Київ, вулиця Велика Житомирська, будинок 24 Б, офіс 1.

Основна мета діяльності Отримання прибутку

Предмет діяльності Професійна діяльність на фондовому ринку: діяльність з торгівлі цінними паперами;

Види діяльності Посередницькі послуги при торгівлі цінними паперами

Ліцензії АВ №493360-діяльність з торгівлі цінними паперами(брокерська)

АВ № 493361- діяльність з торгівлі цінними паперами(дилерська)

Були дійсні до 24.10.2014

№ п/п Учасник Доля у статутному капіталі, %

1. Компанія «ГЛОБАЛ СТІЛ ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД» («GLOBAL STEEL INVESTMENTS LIMITED») 99,999998668

2. Товариство з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «ДЕЛЬТА» 0,000001332

Всього 100,00

2. ПРИНЦИП ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Датою переходу на МСФЗ є 01 січня 2013 року. Вхідні залишки в балансі на дату переходу трансформовані відповідно до облікової політики, яка сформована з урахуванням вимог МСФЗ.

Дата затвердження фінансової звітності 02.03.2015

Валюта звітності Фінансова звітність складена у грошовій одиниці України – гривні на основі принципу історичної вартості за виключенням переоцінки окремих фінансових інструментів відповідно до МСБУ 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Одиниця виміру тис. грн. з одним десятковим знаком

Фінансова звітність в умовах гіперінфляції (МСБУ 29) З 2001 року економіка України перестала бути гіперінфляційною, отже вартість капіталу та основних засобів Товариства, яка представлена в одиницях виміру, що діють у період після 01.01.2001р., склала основу для визначення вартості у наступних періодах.

Принципи ведення бухгалтерського обліку Бухгалтерській облік ведеться у відповідності до законодавства України. Фінансова звітність, яка представлена, складена на основі бухгалтерських записів, які зроблені відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (ПСБО) та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку, активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, що була відповідним чином скоригована з метою приведення її у відповідність до МСФЗ. Коригування (трансформація) фінансової звітності включали рекласифікацію окремих активів та зобов'язань, доходів та витрат по окремим статтям звіту про фінансовий стан та звіту про сукупний капітал для приведення їх у відповідність з

економічною суттю операцій.

Вплив переходу на МСФЗ За підсумками здійсненої трансформації показників фінансової звітності відповідно до критеріїв оцінок за МСФЗ прибуток збільшився на 839 тис. грн. головним чином рахунок списання тих активів та зобов'язань, які не визнаються за МСФЗ.

3. ДОПУЩЕННЯ ПРО ПРОДОВЖЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансова звітність ПП ТОВ «КС Груп» підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає здатність ПП ТОВ «КС Груп» реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання в процесі здійснення звичайної діяльності.

4. ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

- ПОВНОТА;
- СВОЄЧАСНІСТЬ;
- НЕСУПЕРЕЧНІСТЬ;
- РАЦІОНАЛЬНІСТЬ;
- ПОСЛІДОВНІСТЬ;
- ПОРІВНЯЙНІСТЬ.

Вимоги МСФЗ щодо облікової політики:

- облікова політика відповідає стандартам, що діють на кінцеву дату звітного періоду у першій звітності за МСФЗ;
- компанія використовує обрану політику та методи оцінки для визнання всіх статей фінансової звітності на дату переходу;
- обрана облікова політика застосовується в усіх представлених періодах.

Продовження тексту приміток

Основні положення облікової політики

1. Облікова політика включає наступні конкретні елементи, які необхідні для розуміння фінансової звітності.

2. Товариство не має дочірніх компаній.

3. Основні засоби для обліку та складання звітності поділяються на наступні класи (групи): земельні ділянки; будівлі, споруди і передавальні пристрої; машини та обладнання (у т.ч. обчислювальна техніка); транспортні засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); інші основні засоби; інші необоротні матеріальні активи. Первісна оцінка об'єктів всіх груп основних засобів здійснюється за собівартістю, що включає: ціну придбання (у т.ч. імпортні мита, податки, які не відшкодовуються); будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації; попередньо оцінені витрати на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, зобов'язання за якими товариство бере на себе. Подальша оцінка основних засобів здійснюється за первісною вартістю. Амортизація об'єктів основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу протягом терміну їх експлуатації відповідно до облікової політики Товариства.

Термін корисного використання розраховується виходячи з очікуваного строку використання активу, очікуваного фізичного та морального зносу, технічного та комерційного зносу, а також правових та інших подібних обмежень використання активу та переглядається раз на рік. Метод нарахування амортизації переглядається щорічно. Результати його перегляду враховуються як перегляд бухгалтерської оцінки. При цьому коригуванню підлягають амортизаційні відрахування поточного та майбутнього періодів. Ліквідаційна вартість основного засобу – це розрахункова сума, яку б товариство отримало в даний час від вибуття активу, за вирахуванням витрат на вибуття, якби стан і період використання об'єкту основних засобів були такими, які очікуються в кінці терміну його експлуатації. Коли товариство має намір використовувати актив до кінця періоду його фізичного існування, ліквідаційна вартість такого активу дорівнює нулю.

4. Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли товариство стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є справедлива вартість наданої (отриманої) компенсації. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою собівартістю, з

урахуванням збитків від зменшення корисності. Станом на кожен звітний період товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність дебіторської заборгованості зменшилася. До об'єктивних свідчень зменшення корисності товариство відносить: порушення контракту, зокрема, прострочення платежу більше ніж на 90 днів; стає відомо, що проти дебітора може бути розпочато справу про банкрутство або процедуру досудової санації, або прийнято рішення про ліквідацію. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується з одночасним визнанням збитку за звітний період. Якщо в наступному періоді величина збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно співвіднесено із подією, що має місце після визнання зменшення корисності, то раніше визнаний збиток від зменшення корисності сторнується. Сторнування не повинне призводити до такої балансової вартості, яка перевищує суму, що її мала б амортизована вартість у разі невизнання зменшення корисності на дату сторнування.

5. Фінансові інструменти товариство обліковує за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку (для визначення справедливої вартості використовувати ціни котирування на активному ринку. Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, товариство встановлює справедливу вартість, застосовуючи метод оцінювання). Нарахування процентів за борговими цінними паперами здійснюється в момент їх пред'явлення.

6. Дохід визначено як збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження або збільшення корисності активів чи зменшення зобов'язань, що веде до збільшення власного капіталу. Дохід включає як дохід від звичайної діяльності, так і прибуток від інших операцій.

7. Витрати на позики, що безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, є частиною собівартості такого активу. Інші витрати на позики визнаються як витрати.

8. Виплати працівникам включають:

- а) короткострокові виплати працівникам, такі як заробітна плата, внески на соціальне забезпечення, оплачені щорічні відпустки та тимчасова непрацездатність;
- б) інші довгострокові виплати працівникам, включаючи додаткову відпустку за вислугу років або оплачувану академічну відпустку, виплати з нагоди ювілеїв чи інші виплати за вислугу років, виплати за тривалою непрацездатністю, а також отримання частки прибутку, премії та відстрочену компенсацію, якщо вони підлягають сплаті після завершення дванадцяти місяців після закінчення періоду або пізніше;
- в) виплати при звільненні.

9. Інвентаризація активів та зобов'язань. Складання річного звіту передуює обов'язкова інвентаризація активів, зобов'язань, резервів, включаючи і обліковане на позабалансових рахунках, під час якої перевіряються і документально підтверджуються їх наявність, стан та оцінка.

10. Проміжна фінансова звітність. У проміжній фінансовій звітності товариство застосовує ті самі облікові політики, які застосовуються у річній фінансовій звітності, за винятком змін в облікових політиках, які відбулися після дати останніх річних фінансових звітів і які мають відобразитися в подальших річних фінансових звітах. В цілях проміжної фінансової звітності товариство не сторнує збиток від зменшення корисності, визнаний у попередньому періоді стосовно гудвілу та інвестицій, які обліковуються за собівартістю.

11. Події після дати балансу- це події, які відбуваються від дати балансу до дати затвердження фінансових звітів. Товариство коригує суми, визнані в фінансовому звіті для відображення подій, які є коригуючими у відповідності до вимог МСФЗ. Товариство розкриває інформацію про суттєву категорію подій, які не є коригуючими, якщо нерозкриття інформації може впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі фінансових звітів.

5. АКТИВИ

Актив Станом на 31.12.2012 Станом на 31.12.2013 Станом на 31.12.2014

I. Необоротні активи

Основні засоби 78 8 24

Нематеріальні активи 3 1 0

Інші фінансові інвестиції 8 8 8

II. Оборотні активи

Запаси 1 1 1

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги 655 624 724

Дебіторська заборгованість за виданими авансами - 175 310

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 2 20

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів 5 - -

Інша поточна дебіторська заборгованість 16 467 193

Поточні фінансові інвестиції 1363122 844326 715854

Рахунки в банках 14 1 357

Баланс 1363902 845613 717491

За результатами проведеної оцінки на звітну дату, зменшення корисності активів відсутнє.

Розрахунок відстрочених податкових активів не визнається в складі активів в фінансовій звітності за 2013 рік та 2014 рік в зв'язку з тим, що дуже низька вірогідність того, що він буде відшкодований в наступних періодах.

6. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ, ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Поточні зобов'язання і забезпечення Станом на 31.12.2012 Станом на 31.12.2013 Станом на 31.12.2014

I. Власний капітал

Зареєстрований (пайовий) капітал 18777 18777 18777

Нерозподілений прибуток 875496 466963 329795

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення

Інші довгострокові зобов'язання 111400 333005 333005

III. Поточні зобов'язання і забезпечення

Векселі видані 277770 18000 18000

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 76985 381 26

Розрахунки з бюджетом 6 - -

Розрахунки зі страхування 6 - -

Розрахунки з оплати праці 12 - -

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами 75 3 3

Інші поточні зобов'язання 3375 8484 17885

Баланс 1363902 845613 717491

7. Інформація про доходи та витрати:

Вид доходів За 2013 рік За 2014 рік

Дохід від реалізації послуг (комісійна винагорода торговця цінними паперами) 13 17

Інші операційні доходи 95 579

Інші фінансові доходи 28 37

Інші доходи 1 5

Дохід з податку на прибуток - 4

Всього доходів 137 642

Вид витрат За 2013 рік За 2014 рік

Адміністративні витрати 1096 1317

Витрати на збут 43 9

Інші операційні витрати 13 6942

Інші витрати 407518 129542

Всього витрат 408670 137810

Продовження тексту приміток

8. Політика управління ризиками.

Система управління ризиками включає наступні блоки завдань:

- ідентифікацію – процес встановлення переліку основних видів фінансових ризиків, що

притаманні діяльності підприємства.

-оцінку ризиків – відображення наслідків впливу ризиків та ймовірності їх настання в кількісному виразі;

-нейтралізацію ризиків – вжиття відповідних заходів щодо зменшення ймовірності настання ризиків і зменшення наслідків їх впливу.

9. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Господарських операцій з пов'язаними особами протягом 12 місяців 2014 року не здійснювалось.

Фонд плати праці, включаючи пов'язаних осіб, складає 620,0 тис. грн.

Керівник Шиханов О.Ю.

Головний бухгалтер Ожуг І.П.

Продовження тексту приміток