

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности  
ЗАО «КС-Холдинг» за 2014 год**

**I. Общие сведения**

Закрытое акционерное общество «КС-Холдинг» образовано путем реорганизации в форме выделения из Закрытого акционерного общества «ИФД Капитал».

ОГРН 1077762618636 от 19.11.2007 года,  
поставлено на учет в ИФНС №30 по г. Москве.  
ИНН 7703649200, КПП 773001001.  
Юридический адрес: Россия, 121059, г. Москва, Киевская, д.7.  
Юридический и почтовый адреса совпадают.  
Расчетный счет № 40702810100000002146 в ОАО «РГС-БАНК», БИК 044579174.  
Валютных счетов не имеет.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор:

с 01 января 2011 г по 31 декабря 2014 г. – Хачатуров Данил Эдуардович.

-Казанцева Галина Владимировна– Главный бухгалтер ЗАО «КС-Холдинг».

ЗАО «КС-Холдинг» владеет 99,99905% акций ЗАО «Капитал Перестрахование».

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2014 г. составила 3 человека.

**Сведения об аудиторе:**

ЗАО Аудиторская фирма «Мариллион»

ЗАО Аудиторская фирма «Мариллион» зарегистрирована Московской регистрационной палатой за номером 10301026781.

**II. Сведения о выпущенных акциях**

Уставный капитал компании по состоянию на отчетную дату составляет 10 000 тыс. руб. Номинальная стоимость акций – 100 000 руб. Количество выпущенных и оплаченных акций – 100 шт.

Акционеры ЗАО «КС-Холдинг» по состоянию на отчетную дату:

Таблица №1

Полное наименование владельца акций	Адрес места нахождения	Доля в уставном капитале	Стоимость акций в рублях

ООО «Росгосстрах» ИНН 5027089703	140002, Московская область, г. Люберцы, ул. Парковая, д 3	51 % (кол-во акций 51 шт.)	5 100 000
ОАО Банк ВТБ ИНН 7702070133	190000, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29	49 % (кол-во акций 49 шт.)	4 900 000

### III. Пояснения к отчетности

#### 1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу (форма № 1)

В отчетном периоде Общество не выдавало и не принимало к учету векселя и не получало обеспечения обязательств и платежей.

#### 2. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках (форма № 2)

Учет прочих доходов и расходов велся на счете 91 «Прочие доходы и расходы»:  
Общая сумма прочих доходов составила 1 500 тыс. руб., в т.ч.:

- безвозмездно полученные средства от ЗАО «Капитал Перестрахование» – 1 500 тыс. руб.,

Общая сумма прочих расходов составила – 1 278 тыс. руб.

Финансовым результатом деятельности организации в 2014 году стал прибыль в сумме 222 тыс. руб.

### IV. Информация о связанных сторонах

Таблица №2

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Реквизиты	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4	5
1.	Закрытое акционерное общество «Капитал Перестрахование» (ЗАО «Капитал Ре»)	121059, г. Москва, ул. Киевская, д.7	ОГРН 1020800002871 ИНН 0814084842 КПП 775001001 ОКПО 47182669	ЗАО «КС-Холдинг» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставной капитал ЗАО «Капитал Ре».

2.	Общество с ограниченной ответственностью «Росгосстрах» (ООО «Росгосстрах»)	140002, Московская область, г. Люберцы, ул. Парковая, д 3	ОГРН 1025003213641 ИНН 5027089703 КПП 5027089703 ОКПО 11348798	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ЗАО «КС-Холдинг»
3.	Открытое акционерное общество «Банк ВТБ» (Банк ВТБ ОАО)	190000, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29	ОГРН 1027739609391 ИНН 7702070133 КПП 997950001 ОКПО 00032520	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ЗАО «КС-Холдинг»
4.	Хачатуров Данил Эдуардович	г. Москва	ИНН 507401352341	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ЗАО «КС-Холдинг»

Операции со связанными сторонами представлены в таблице №3

Таблица №3

Наименование связанной стороны	Вид операции, договора	Объем операции в тыс. руб.	Задолженность на конец периода (задолженность : «+» дебиторская, «-» кредиторская); тыс. руб.
ЗАО «Капитал перестрахование»	Договор финансирования	1500	0
ОАО Банк ВТБ	Оказание услуг по хранению ценных бумаг	2074	0
Хачатуров Данил Эдуардович	Заработная плата выплачивалась в соответствии с трудовым договором, налоги с заработной платы начисляются и оплачиваются в бюджет.		0

## V. События после отчетной даты

В период с 31 декабря 2014 года до момента подписания отчетности события после отчетной даты не имели место.

## VI. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности.

## **VII. Арендованные основные средства**

В течение 2014 года Основные объекты аренды (данные по состоянию на 31.12.2014):

1. Помещение – 123100, Москва, Киевская., д.7. Площадь. 9,2 кв. м.

## **VIII. Прибыль (убыток) на акцию**

Пояснения о порядке расчета прибыли, приходящихся на одну акцию:

Расчет произведен в соответствии с методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию (утв. приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н).

Рассчитан показатель «Базовой прибыли на одну акцию» как отношение нераспределенной (чистой) прибыли отчетного года к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода:

- Прибыль отчетного периода – 222 тыс. руб.
- средневзвешенное количество акций находящихся в обращении: 100 шт.;
- базовая прибыль на одну акцию – 222 тыс. руб./ 100 шт. = 2,22 тыс. руб.

Базовая прибыль на одну акцию за период, предшествующий отчетному, рассчитанный по приведенной выше методике, составляет 4,61 тыс. руб.

Разводненная прибыль (убыток) на одну акцию не рассчитывался ввиду отсутствия конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций.

## **IX. Государственная помощь**

Государственная помощь ЗАО «КС-Холдинг» в 2014 году не была оказана.

## **X. Информация по прекращаемой деятельности**

В течение 2014 года текущая деятельность не прекращалась. ЗАО «КС-Холдинг» не планирует ликвидацию и реорганизацию.

## **XI. Обеспечение обязательств выданных**

В 2011 году в качестве обеспечения обязательств иностранной компании РГС Холдинг Лимитет по кредитному договору с ОАО «Банк ВТБ» общество заключило договор залога акции ЗАО «Капитал РЕ» ( 49% от УК). Общая стоимость заложенного имущества по соглашению между залогодателем и залогодержателем определена в размере 797 631 тыс. рублей.

Генеральный директор



Д.Э.Хачатуров

27.03.2015 г.