

Утвержден «13» апреля 2021 года

Решением единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1» (Решение № 01/01/2021/SFO RKS-1 от «13» апреля 2021 года)

## ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью  
«Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1»

за 2020 год

Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А

Директор Общества с ограниченной ответственностью «Тревеч – Управление» - управляющей организации ООО «СФО ВТБ РКС-1», осуществляющей функции единоличного исполнительного органа ООО «СФО ВТБ РКС-1», действующей на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от «24» июля 2020 года.



Л.В. Лесная

Дата « 13 » апреля 20 21 г.

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Тревеч – Учет» - организации, осуществляющей ведение бухгалтерского и налогового учета ООО «СФО ВТБ РКС-1», действующей на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № б/н от «24» июля 2020 года.



Е.М. Морозова

Дата « 13 » апреля 20 21 г.

## Введение

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС - 1» (далее – «Общество», «Эмитент») создано 18.06.2020. Запись о создании Эмитента внесена в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1207700198452.

Эмитент составляет годовой отчет в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Настоящий годовой отчет содержит оценки органов управления Общества о положении Общества в отрасли экономики, в которой он осуществляет основную деятельность, перспектив развития данной отрасли экономики, в том числе планов Общества, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

### 1. Общие сведения об Обществе

**Полное фирменное наименование эмитента на русском языке:** Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1».

**Полное фирменное наименование эмитента на английском языке:** Limited liability company «Special financial organization VTB RKS-1».

**Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке:** ООО «СФО ВТБ РКС-1»

**Сокращенное фирменное наименование эмитента на английском языке:** LLC «SFO VTB RKS-1»

**ИНН:** 9704018755

**ОГРН:** 1027700253129

**Место нахождения Общества:** Российская Федерация, г. Москва

**Адрес Общества:** 119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А, помещение 9 офис 2.

**Дата государственной регистрации:** 18.06.2020

**Наименование регистрирующего органа:** Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

### 2. Сведения об аудиторе Общества

**Полное фирменное наименование:**

Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

**Сокращенное фирменное наименование:**

АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

**ИНН:**

7735073914

**ОГРН:**

1027700253129

**Место нахождения аудиторской организации:**

129085, г. Москва, Звёздный Бульвар, дом 21, строение 1, этаж 7 помещение №1 часть ком. №7  
+7 (495) 740-16-01

**Номер телефона:**

+ 7 (495) 740-16-01

**Номер факса:**

**Адрес электронной почты:**

[info@delprof.ru](mailto:info@delprof.ru)

**Полное наименование и место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор (аудиторская организация) Эмитента:**

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606087136; РФ, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4.

**Отчетный год (годы) из числа последних трех завершенных отчетных лет или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности Эмитента:**

Аудиторской организацией проводилась проверка вступительной (промежуточной) бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, подготовленной за период с 18 июня 2020 года по 30 сентября 2020 года и проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2020 год.

**Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность):**

Вступительная (промежуточная) бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 18 июня 2020 года по 30 сентября 2020 года, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерской отчетности (далее также – «РСБУ») и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии РСБУ

**Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от Эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента):** факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от Эмитента, в том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента), нет.

- **наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале Эмитента:** доли участия в уставном капитале Эмитента отсутствуют;
- **предоставление Эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):** Эмитент не предоставлял заемные средства указанным лицам;
- **наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:** тесные деловые взаимоотношения, а также родственные связи отсутствуют;
- **сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:** такие лица отсутствуют.

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

### **3. Информация о лицах, входящих в состав органов управления Общества**

#### **Состав совета директоров (наблюдательного совета) Общества**

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом Общества

#### **Состав коллегиального исполнительного органа Общества**

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества

#### **Информация о единоличном исполнительном органе Общества**

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

#### **Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа эмитента**

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч – Управление»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Тревеч – Управление»*

Сведения о лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

*Указанная лицензия отсутствует*

Состав совета директоров управляющей организации

*Совет директоров не предусмотрен Уставом*

Единоличный исполнительный орган управляющей организации

ФИО: *Лесная Луиза Владимировна*

Год рождения: *1973*

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее

время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
26.04.2013	28.12.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Сэндибокс»	Член совета директоров
29.04.2013	28.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»	Член совета директоров
29.04.2013	28.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Техносплав»	Член совета директоров
30.04.2013	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Смарт-СиВиДи»	Член совета директоров
30.04.2013	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «БиоСтарт»	Член совета директоров
04.10.2013	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное объединение «Завод композиционных строительных материалов»	Член совета директоров
30.04.2014	31.10.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Новосибирск»	Член совета директоров
30.04.2014	29.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Томск»	Член совета директоров
30.04.2014	30.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «НАНОКЕРАМИКС»	Член совета директоров
07.05.2014	30.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Палс Кристалс»	Член совета директоров
18.07.2014	12.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Новосибирск»	Генеральный директор
22.07.2014	17.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Наномодифицированные металлы и сплавы»	Член совета директоров
02.03.2015	22.01.2018	Общество с ограниченной ответственностью «Солартек»	Член совета директоров
30.04.2015	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Радиационно-химические технологии»	Член совета директоров
24.12.2015	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ЭН.РУ»	Член совета директоров
11.10.2016	03.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Композитный газопровод»	Член совета директоров
26.12.2016	17.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ДиоксидСервис»	Член совета директоров
19.01.2017	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Фабрика Промдизайна»	Член совета директоров
28.04.2017	03.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ЛиК»	Член совета директоров
16.03.2018	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич Корпоративный Сервис – Управление»	Директор
16.03.2018	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич - Управление»	Директор

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен***

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен***

#### **4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества**

Действующая у Эмитента система контроля финансово-хозяйственной деятельности направлена на обеспечение доверия инвесторов к Обществу и органам его управления. Данная цель достигается путем решения следующих задач:

- обеспечение эффективной и прозрачной системы управления в Обществе;
- предупреждение, выявление и ограничение финансовых и операционных рисков;
- обеспечение достоверности финансовой информации, раскрываемой Обществом.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляется Единоличным исполнительным органом, а также независимой аудиторской организацией (аудитором), в случае ее утверждения общим собранием участников общества.

Формирование ревизионной комиссии и избрание ревизора уставом Общества не предусмотрено.

**Сведения об организации системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:**

Формирование ревизионной комиссии и избрание ревизора уставом Общества не предусмотрено.

**Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:**

«02» декабря 2020 года Решением единственного участника Общества, Решение № 02/01/2020/SFO RKS-1 от «02» декабря 2020 года, утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и манипулирования рынком в Обществе.

«01» апреля 2021 года Решением ООО «Тревеч – Управление», осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества, утвержден Собственный перечень инсайдерской информации Общества, Решение № 01/02/2021/SFO RKS-1 от «01» апреля 2021, и раскрыт на странице в сети Интернет по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38291>.

## 5. Сведения об участниках общества:

<b>Полное наименование: ОГРН</b>	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов 1 1157700018300
<b>ИНН</b>	7704335493
<b>Место нахождения:</b>	Российская Федерация, г. Москва
<b>Размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента:</b>	100%
<b>Доля принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента:</b>	не применимо
<b>Лица, контролирующие указанное лицо, а в случае отсутствия таких лиц – участники (акционеры), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций указанного лица:</b>	отсутствуют
<b>Лица, контролирующие указанное лицо и владеющие не менее чем пятью процентами уставного капитала или не менее чем пятью процентами обыкновенных акций указанного лица:</b>	отсутствуют

## 6. Сведения о создании и развитии Общества:

Общество зарегистрировано в качестве юридического лица Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 18.06.2020 года за основным государственным регистрационным номером 1207700198452.

Эмитент является специализированным финансовым обществом и обладает ограниченной правоспособностью в соответствии со статьей 15.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее –

«Закон о РЦБ») и уставом Эмитента.

Целью создания и исключительным предметом деятельности Общества согласно пункту 2.1 Устава Общества являются приобретение ценных бумаг, иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг, денежных требований по кредитным договорам и договорам займа, заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, размещение во вклады, в том числе в драгоценных металлах, приобретение драгоценных металлов, предоставление займов, заключение договоров страхования рисков и осуществление эмиссии структурных облигаций, обеспеченных залогом денежных требований и (или) иного имущества.

#### **7. Положение Общества в отрасли**

Согласно требованиям Закона о РЦБ, а также уставу Общества, правоспособность Общества ограничена, в связи, с чем Общество не ведет никакой хозяйственной деятельности, за исключением видов деятельности, предусмотренных уставом. Согласно пункту 2.1. устава Общества целью создания и исключительным предметом деятельности Общества является приобретение ценных бумаг, иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг, денежных требований по кредитным договорам и договорам займа, заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, размещение во вклады, в том числе в драгоценных металлах, приобретение драгоценных металлов, предоставление займов, заключение договоров страхования рисков и осуществление эмиссии структурных облигаций, обеспеченных залогом денежных требований и (или) иного имущества

Существование и функционирование иных компаний, обладающих статусом специализированного финансового общества, лишь косвенно может повлиять на положение Общества путем предложения ценных бумаг, имеющих статус облигаций с залоговым обеспечением. Последствия увеличения количества эмитентов облигаций с залоговым обеспечением расцениваются Обществом как позитивные: увеличение числа выпусков облигаций с залоговым обеспечением различных специализированных финансовых обществ будет способствовать дальнейшему развитию соответствующего сегмента рынка, основной чертой которого является надежность облигаций с залоговым обеспечением как инструмента инвестирования.

#### **8. Приоритетные направления деятельности Общества**

В соответствии с требованиями Закона о РЦБ и уставом Общества правоспособность Общества ограничена, в связи с чем Общество не вправе вести никакой хозяйственной деятельности, за исключением видов деятельности, предусмотренных уставом Общества.

Исключительным предметом деятельности Общества является приобретение денежных требований, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями (в том числе удостоверенного облигациями), и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, а также, если это не противоречит законодательству Российской Федерации, залогом иного имущества.

#### **9. Отчет совета директоров (наблюдательного совета) общества с ограниченной ответственностью о результатах развития общества с ограниченной ответственностью по приоритетным направлениям его деятельности.**

Учитывая особый правовой статус Общества, согласно уставу Общества совет директоров (наблюдательный совет) в Обществе не создается, ревизор (ревизионная комиссия) Общества не избираются.

Общее собрание участников Общества с целью утверждения результатов развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности не проводилось.

#### **10. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в отчетном году**

##### **Соотношение собственных и заемных средств**

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств Эмитента по состоянию на 31.12.2020г. составляет -**2,24**

Долгосрочные обязательства Эмитента по состоянию на 31.12.2020 г. составляют **0,00 тыс. руб.**

Краткосрочные обязательства Эмитента по состоянию на 31.12.2020 г. составляют **12 866 тыс. руб.**

Капитал и резервы Эмитента по состоянию на 31.12.2020 г. составляют **-5 753 тыс. руб.**

##### **Отчетность эмитента**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2020 г. вместе с аудиторским заключением,



выражающим в установленной форме мнение аудиторской организации о ее достоверности, представляется на утверждение годовому общему собранию участников Общества/единственному участнику Общества.

#### **Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в отчетном году (в тыс. руб.)**

Непокрытый убыток Общества на начало отчетного года: *0,00*

Непокрытый убыток Общества на конец отчетного года: *-5 763*

Убыток Общества по итогам отчетного года: *-5 763*

#### **Сведения о состоянии чистых активов Общества.**

По состоянию на 31.12.2020 стоимость чистых активов Общества составила *-5 753 тыс. рублей.*

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и не изменялся с момента создания.

Динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершённых финансовых года не представляется возможным отразить, так как Общество создано 18.06.2020.

Анализ причин и факторов, которые, по мнению единоличного исполнительного органа общества, совета директоров (наблюдательного совета) (в случае образования в обществе указанного совета), привели к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала: *В отношении специализированных обществ не применяются правила, предусмотренные пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

Формирование совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено уставом Общества;

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с размером его уставного капитала: *В отношении специализированных обществ не применяются правила, предусмотренные пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

#### **11. Информация о ценных бумагах Общества**

Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки эмиссионных ценных бумаг Общества, по которым начислены доходы: *Облигации бездокументарные с централизованным учетом прав серии 01 со сроком погашения, порядок определения которого устанавливается в соответствии с настоящим Решением о выпуске ценных бумаг, неконвертируемые с залоговым обеспечением денежными требованиями процентные, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и досрочного погашения по усмотрению эмитента.*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-01-00586-R от 28 декабря 2020 года*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *Банк России*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Состояние ценных бумаг выпуска: *на дату утверждения настоящего годового отчета размещение не началось*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38291>

Основные сведения о погашенных Обществом ценных бумагах: *Общество не имеет погашенных выпусков ценных бумаг.*

#### **12. Сведения о крупных сделках, совершенных Обществом в отчетном году**

Общество является специализированным финансовым обществом. Согласно пункту 10 статьи 15.2 Закона о РЦБ к специализированным финансовым обществам, созданным в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью, не применяются правила, предусмотренные статьей 46 «Крупные сделки» Федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

#### **13. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

Общество является специализированным финансовым обществом. Согласно пункту 10 статьи 15.2 Закона о РЦБ к специализированным финансовым обществам, созданным в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью, не применяются правила, предусмотренные статьей 45 «Заинтересованность в совершении обществом сделки» Федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

#### **14. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего**

**должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) общества с ограниченной ответственностью, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) общества с ограниченной ответственностью или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного в течение отчетного года.**

В связи с тем, что Эмитент является специализированным финансовым обществом, а также на основании положений Устава Эмитента совет директоров (наблюдательный совет) не создается.

Функции совета директоров Эмитента (наблюдательного совета) осуществляет общее собрание участников Эмитента.

**Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) управляющей организации) общества:**

В соответствии с Договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 24.07.2020 Эмитент обязуется выплачивать Управляющей организации вознаграждение в размере, в сроки и на условиях, указанных в дополнительном соглашении о вознаграждении, являющемся неотъемлемой частью Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 24.07.2020.

При определении размера вознаграждения Управляющей организации Эмитент учитывает высокий уровень квалификации ее сотрудников и профессиональную репутацию.

**Общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного в течение отчетного года:**

Управляющая организация Эмитента:

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020
Вознаграждение за участие в работе органа управления	<b>1 239</b>
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	<b>97</b>
Иные виды вознаграждений	-
<b>ИТОГО</b>	<b>1 336</b>

**Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) каждого члена коллегиального исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью:**

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Общества.

**Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) общества с ограниченной ответственностью:**

В связи с тем, что Эмитент является специализированным финансовым обществом, учрежденным в соответствии с Законом о РЦБ, а также на основании положений устава Эмитента (п. 10.5 Устава) совет директоров не создается. Функции совета директоров Эмитента осуществляет общее собрание участников Эмитента.



