

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 аудиторском Обществе

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

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 завершаемых 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:

| | |
|---|--|
| Полное наименование: ОГРН | Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов 1 1157700018300 |
| ИНН | 7704335493 |
| Место нахождения: | Российская Федерация, г. Москва |
| Размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента: | 100% |
| Доля принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента: | не применимо |
| 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: | отсутствуют |
| Лица, контролирующие указанное лицо и владеющие не менее чем пятью процентами уставного капитала или не менее чем пятью процентами обыкновенных акций указанного лица: | 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 | 1 239 |
| Заработная плата | - |
| Премии | - |
| Комиссионные | - |
| Льготы | - |
| Компенсации расходов | 97 |
| Иные виды вознаграждений | - |
| ИТОГО | 1 336 |

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.

