

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА НА 31.12.2015 ГОДА"

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

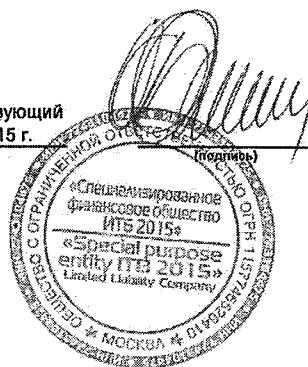
на 31 декабря 2015 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ИТБ 2015"	по ОКПО	45936733			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743104475			
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	65.23			
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384			
Местонахождение (адрес)					
Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	-	-	-
	в том числе:				
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12301	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	8	-	-
	БАЛАНС	1600	8	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 073)	-	-
	Итого по разделу III	1300	(2 063)	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 071	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 071	-	-
	БАЛАНС	1700	8	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" -
управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015», действующий
на основании доверенности №19-15Р0А/ТМФ от 03.09.2015 г.

22 марта 2016 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Июнь - Декабрь 2015 г.

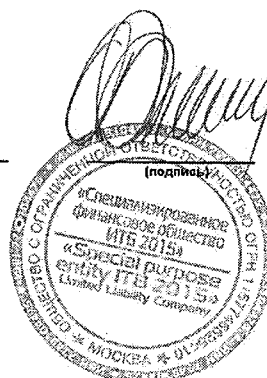
за Июнь - Декабрь 2015 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2015
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ИТБ 2015"	по ОКПО	45936733		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743104475		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Собственность					
Общество с ограниченной ответственностью	иностраннх юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(2 073)	-
	в том числе:			
	Прочие операционные расходы	23501	(2 073)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 073)	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(415)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 073)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 073)	-
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" -
управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015»,
действующий на основании доверенности №19-15Р0А/ТМФ
от 03.09.2015 г.

22 марта 2016 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Июнь - Декабрь 2015 г.

		Коды	
		0710003	
		31	12 2015
		45936733	
		7743104475	
		65.23	
		12300	23
		384	

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ИТБ 2015" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7743104475
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью иностранных юридических лиц по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. за 2015 г.	3200	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3310	10	-	-	-	-	10
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 073)	(2 073)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 073)	(2 073)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	10	-	-	-	(2 073)	(2 063)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

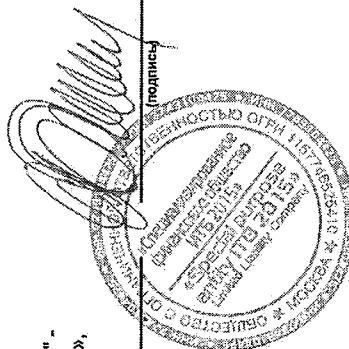
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600 (2 063)	-	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" -
управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015»,
действующий на основании доверенности №19-
15РОА/ТМФ от 03.09.2015 г.

22 марта 2016 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Июнь - Декабрь 2015 г.

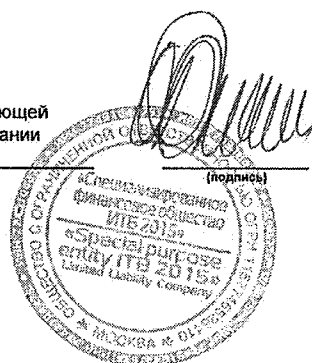
		Форма по ОКУД	0710004		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное"		по ОКПО	45936733		
Организация	финансовое общество ИТБ 2015"	ИНН	7743104475		
Идентификационный номер налогоплательщика		по	65.23		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	ОКВЭД			
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Собственность					
Общество с ограниченной ответственностью	иностраннх юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(2)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	10	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" - управляющей
организации ООО «СФО ИТБ 2015», действующий на основании
доверенности №19-15Р0А/ТМФ от 03.09.2015 г.

22 марта 2016 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 11 июня 2015 г по 31.12.2015 г.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015» (сокращенное наименование ООО «СФО ИТБ 2015»), в дальнейшем именуемое также как Общество или Специализированное финансовое общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 11.06.2015 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1157746526410, код ОКПО 45936733. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7743104475 / 774301001. Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8.

Общество является Специализированным финансовым обществом на основании Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (ред. от 21.07.2014).

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» Общество не может иметь штата сотрудников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС», включенное в реестр управляющих компаний специализированных обществ № 52-4/8927 от 08.10.2014г, в лице Генерального директора Головенко У.Т.

Ведение бухгалтерского учета передано специализированной организации Обществу с ограниченной ответственностью «РМА СЕРВИС».

В соответствии с Уставом предметом деятельности ООО «СФО ИТБ 2015» являются приобретение имущественных прав требования исполнения должниками уплаты денежных средств по кредитным договорам, обеспеченным залогом, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований.

Доходы в виде имущества, включая денежные средства, и (или) имущественные права, которые получены Обществом, будут предназначены в основном для:

- оплаты процентов по выпущенным облигациям, обеспеченных залогом денежных требований, владельцам или номинальным держателям данных облигаций,
- погашения, в т. ч. досрочного, облигаций в соответствии с условиями выпуска данных облигаций,
- расходов, связанных с обслуживанием портфеля денежных требований и облигаций,
- формирование необходимых средств для покрытия потенциальных рисков, связанных с приобретенным портфелем денежных требований.

В рамках исключительного предмета деятельности Общества, указанного в п. 3.1 Устава, Общество вправе осуществлять следующие основные виды деятельности:

- приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по кредитным договорам и договорам займа, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;

- приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;
- получение в качестве кредитора по денежным требованиям (а) страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования (включая договоры личного страхования должников и договоры страхования имущества, приобретаемого Обществом или заложенного в пользу Общества как кредитора по денежным требованиям), а также (б) выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;
- эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;
- исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;
- обслуживание денежных требований (в том числе, по кредитам (займам)) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;
- получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:
 - (i) процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;
 - (ii) процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде депозитов) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;
 - (iii) сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений)
- привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества, в том числе, в связи с:
 - (i) приобретением денежных требований и (или) имущества, связанного с денежными требованиями;
 - (ii) поддержанием платежеспособности Общества, в том числе путем формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;
 - (iii) исполнением обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований;
 и/или
- (iv) оплатой расходов, связанных с подготовкой и размещением выпусков облигаций, обеспеченным залогом денежных требований, обеспечением текущей деятельности Общества.
- заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности
- заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;
- заключение сделок по хеджированию валютных и процентных рисков, связанных с исполнением обязательств по облигациям обеспеченным залогом денежных требований;
- получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;
- другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества, в том числе, регистрация уведомлений о залоге имущества, заложенного в пользу Общества по обязательствам должников по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, в любом реестре в соответствии с действующим законодательством (в том числе, в единой информационной системе нотариата), заключение и

исполнение любых соглашений, связанных с принятием Обществом рисков по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, в форме установленной Банком России (включая соглашения о предоставлении финансовой помощи Обществу), соглашений в связи с получением поручительства третьих лиц по облигациям, обеспеченным денежными требованиями, соглашений с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, сервисными агентами, расчетными агентами, банками (договоры банковского счета) и рейтинговыми агентствами в целях присвоения рейтинга облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, размещенным или размещаемым Обществом, информационными агентствами, договоров на оказание консультационных услуг (в том числе по предоставлению юридических, налоговых и финансовых консультаций), услуг по управлению, аудиту, ведению бухгалтерского учета и других услуг, в том числе получение сумм неустоек и возмещения убытков по всем сделкам, заключенным в рамках предмета деятельности Общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

ООО «СФО ИТБ 2015» является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются в учете Общества прочими поступлениями с учетом требований п.4 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99 (далее – ПБУ 9/99) и п.34 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02 (далее – ПБУ 19/02).

Приобретаемые денежные требования (Портфель денежных требований) включаются в состав долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока их погашения.

Финансовые вложения, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение (за исключением налога на добавленную стоимость (далее – «НДС») и других возмещаемых налогов).

В случае, если Общество не будет иметь права на вычет или возмещение НДС и других налогов по указанным затратам, то такой НДС и налоги при приобретении финансовых вложений включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений Общества.

Фактическими затратами на приобретение денежных требований признается сумма, уплаченная по договору Продавцу, состоящая из суммы основного долга (ссудной задолженности) по денежному требованию и суммы процентов по имуществу, связанному с денежными требованиями с в соответствии с Договором.

При приобретении финансовых вложений за счет заемных средств расходы по полученным кредитам или займам признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором приняты к учету денежные требования.

Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по балансовой стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доход от выбытия денежных требований признается при их частичном погашении, и сумма активов уменьшается на сумму частично погашенной задолженности.

Аннуитетным платежом является платеж, включающий в себя сумму денежных средств, направленную на погашение ссудной задолженности (основной суммы долга) по денежному требованию и сумму процентов.

Суммы (аннуитетные платежи), поступающие в погашение денежных требований, по условиям которых производится частичное погашение долга, в части погашения основной суммы долга по денежному требованию и сумме начисленного процентного дохода, ранее уплаченного обществом продавцу имущественного права требования, отражаются в учете Общества в составе прочих доходов.

Одновременно, первоначальная стоимость денежного требования подлежит уменьшению по мере частичного погашения для обеспечения сопоставимости стоимости финансового вложения с величиной экономических выгод, ожидаемых к получению от данного вложения. При этом сумма частичного погашения в части оплаченного долга подлежит включению в состав прочих расходов.

Указанный порядок учета денежных требований отражает экономическую суть проводимых операций. При получении аннуитетного платежа кредиторская задолженность не возникает, а уменьшается сумма требования по денежному требованию. Таким образом, полученные аннуитетные платежи в части, относящейся к погашению задолженности по денежному требованию, частично уменьшают сумму задолженности по денежному требованию. При этом отражаются доходы и расходы, возникающие в результате частичного выбытия финансовых вложений.

Признание дохода по процентам, причитающимся по денежному требованию, производится ежемесячно.

Эмиссия выпуска облигаций рассматривается как способ привлечения заемных средств путем выпуска и продажи облигаций (ст.816 ГК РФ) и включается в состав долгосрочных займов Общества.

Выпущенные облигации отражаются в бухгалтерском учете по номинальной стоимости как кредиторская задолженность с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Поскольку эмиссия облигаций осуществляется в целях привлечения заемного капитала, то операции, связанные с их движением отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по кредитам и займам» ПБУ 15/2008 (далее - ПБУ 15/2008).

Для обобщения информации о доходах и расходах в рамках уставной деятельности Общества Рабочим планом счетов предусмотрен счет 91 "Прочие доходы и расходы" с соответствующими субсчетами. Аналитический учет по счету 91 "Прочие доходы и расходы" организован по каждому виду прочих доходов и расходов таким образом, чтобы обеспечить возможность выявления финансового результата по каждой операции.

Общество имеет право создавать следующие виды резервов, в соответствии с законодательством Российской Федерации и видом осуществляемой деятельности:

Резервы предстоящих расходов и платежей

Обществом принято решение не создавать резервы предстоящих расходов и платежей в связи с тем, что перечень расходов Общества с течением времени не меняется, все расходы строго лимитированы в эмиссионных документах и учтены в расчетах по частичному досрочному погашению облигаций. В связи с этим, Обществом не ожидается значительных колебаний сумм расходов в течение года.

Резерв по сомнительным долгам

Согласно п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34Н (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н), организация создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

На основании анализа, проведенного в соответствии с Методикой создания и использования резервов по сомнительным долгам, такой дебиторской задолженности выявлено не было, в связи с чем Обществом было принято решение не создавать резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2015г.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Активы баланса

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2015 г. отражена сумма остатка на расчетных счетах денежных средств в размере 8 тыс. рублей.

Наименование счета	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015
АКБ "ИНВЕСТТОРГБАНК" (ПАО) (Расчетный)	8
Итого:	8

Пассивы баланса

По строке 1310 «Уставный капитал»

ООО «СФО ИТБ 2015» является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.

Нераспределенный убыток Общества по состоянию на 31.12.2015 г. отражена по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в размере 2 073 тыс. рублей.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2015 г. отражена задолженность в отношении поставщиков услуг в размере 2 071 тыс. рублей, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015 г.
ООО "ТМФ РУС"	1 851
ООО "РМА СЕРВИС"	220
Итого:	2 071

Отчет о финансовых результатах за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. содержит следующие показатели:

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены суммы расходов 2 073 тыс. руб.:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. рублей за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
Бухгалтерские услуги	220
Управленческие услуги	1 851
Услуги по изготовлению электронных ключей	2
Итого:	2 073

В строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. отражен убыток в размере 2 073 тыс. рублей.

Строка 2300 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. рублей за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 073)

В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественные права, которые получены Специализированным финансовым обществом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке 2300.

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 Общество раскрывает следующие показатели:

- Условный доход по налогу на прибыль за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляет 31 415 тыс. рублей.
- Постоянные налоговые обязательства отражены по строке 2421 «Постоянные налоговые обязательства (активы)» и за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляют 415 тыс. рублей.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ООО «ТМФ РУС» является единоличным исполнительным органом Общества на основании договора с Обществом о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества от 27 июля 2015 года.

ООО «РМА СЕРВИС» является специализированной организацией по оказанию услуг ведения бухгалтерского и налогового учета, а также иных административных услуг на основании договора с Обществом об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета и административных услуг от 27 июля 2015 года.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г., операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 не осуществлялись.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г., операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 не осуществлялись.

За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

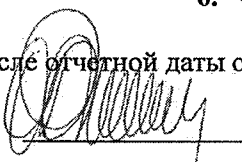
Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2015 г. (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2015 г. (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2015 г.	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	1 851	1 851 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	220	220 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

С остальными связанными сторонами операции за 2015 г. Общество не осуществляло

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

Подпись:



Ф.И.О.: Белая Оксана Юрьевна

Должность: Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" - управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015», действующий на основании доверенности №19-15POA/TMF от 03.09.2015 г.



Дата: «22» марта 2016 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
ООО «СФО ИТБ 2015»
(с 21.10.2016 - ООО «СФО ТКБ МСП 1»)
за период с 11 июня по 31 декабря 2015 года

ООО «Интерком-Аудит БКР»

125040, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

**Заключение независимого аудитора
Участникам ООО «СФО ТКБ МСП 1»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015» (сокращенное наименование ООО «СФО ИТБ 2015»)¹ (ОГРН 1157746526410, Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за период с 11 июня по 31 декабря 2015 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 11 июня по 31 декабря 2015 года.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «СФО ИТБ 2015» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за период с 11 июня по 31 декабря 2015 года в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Внеочередным Общим собранием участников Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015» (Протокол № 02 от 13.09.2016 г.) принято решение об изменении фирменного наименования Общества на следующее:

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»; сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «СФО ТКБ МСП 1».

¹ С 21.10.2016 - Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1» (ООО «СФО ТКБ МСП 1»).

По сведениям из ЕГРЮЛ изменения в Устав Общества, связанные с изменением фирменного наименования, зарегистрированы 21.10.2016 г.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством ООО «СФО ТКБ МСП 1», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель проверки по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение Ю.А. Собко (квалификационный аттестат № 02-000168 от 25.04.2012 г., срок действия не ограничен).

Руководитель Департамента банковского аудита и МСФО кредитных организаций (квалификационный аттестат № 02-000030 от 15.11.2011, срок действия не ограничен)



Е.В. Коротких

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит БКР»,
ОГРН 1067746150251,
125040, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп.,
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»,
ОИНЗ 11606074492

«13» октября 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ИТБ 2015"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / **лиц Собственность иностранных юридических**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
45936733		
7743104475		
65.23		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	-	-	-
	в том числе:				
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12301	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	8	-	-
	БАЛАНС	1600	8	-	-



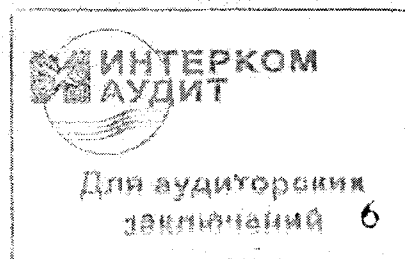
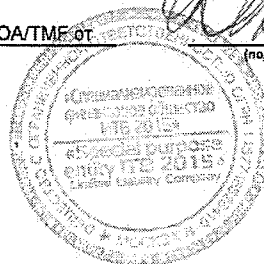
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 073)	-	-
	Итого по разделу III	1300	(2 063)	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 071	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 071	-	-
	БАЛАНС	1700	8	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" -
управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015»,
действующий на основании доверенности №19-15Р0А/ТМФ от

(подпись)

Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Июнь - Декабрь 2015 г.

Форма по ОКУД		Коды	
Дата (число, месяц, год)		0710002	
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ИТБ 2015"	по ОКПО	45936733
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743104475
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	65.23
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300 23
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(2 073)	-
	в том числе:			
	Прочие операционные расходы	23501	(2 073)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 073)	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(415)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 073)	-



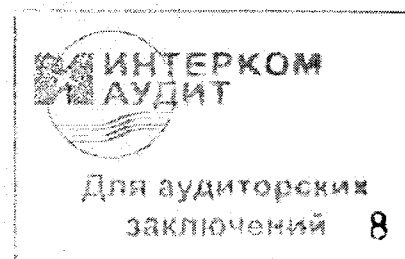
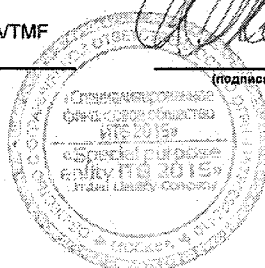
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 073)	-
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" -
управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015»,
действующий на основании доверенности №19-15РОА/ТМФ
от 03.09.2015 г.

(подпись)

Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2016 г.



Отчет об изменениях капитала
за Июнь - Декабрь 2015 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ИТБ 2015"	Дата (число, месяц, год)	Коды		
			0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743104475	31	12	2015
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	ОКВЭД	45936733		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность иностранных юридических лиц	по ОКФС / ОКЕИ	65.23		
Общество с ограниченной ответственностью	по ОКФС / ОКЕИ	12300	23		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384			

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2014 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	10	-	-	-	-	10
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 073)	(2 073)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 073)	(2 073)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	10	-	-	-	(2 073)	(2 063)

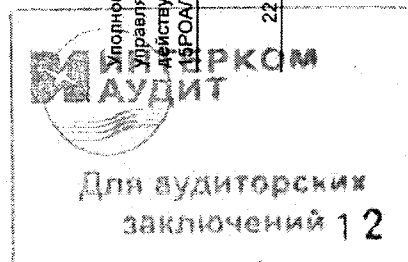
Для аудиторских
заключений 10

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

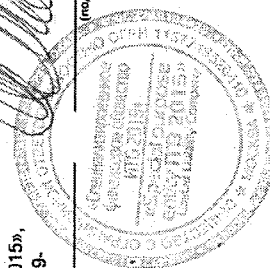
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	(2 063)	-	-



Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" -
управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015»,
действующий на основании доверенности №19-
14Р0А/ТМФ от 03.09.2015 г.

22 марта 2016 г.

(подпись)

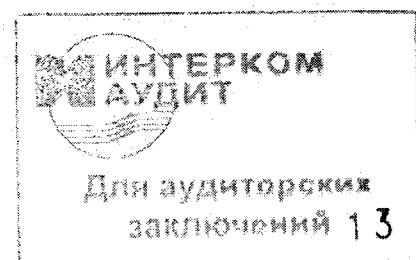


Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Июнь - Декабрь 2015 г.**

Организация финансовое общество ИТБ 2015" Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки Организационно-правовая форма / форма собственности		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год) по ОКПО ИНН по ОКВЭД по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710004</td></tr> <tr><td align="center">31</td><td align="center">12</td><td align="center">2015</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">45936733</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">7743104475</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">65.23</td></tr> <tr><td align="center">12300</td><td align="center">23</td><td></td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">384</td></tr> </table>	Коды			0710004			31	12	2015	45936733			7743104475			65.23			12300	23		384		
Коды																											
0710004																											
31	12	2015																									
45936733																											
7743104475																											
65.23																											
12300	23																										
384																											
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное" Собственность иностранных юридических лиц Общество с ограниченной ответственностью / лиц Единица измерения: в тыс. рублей																											

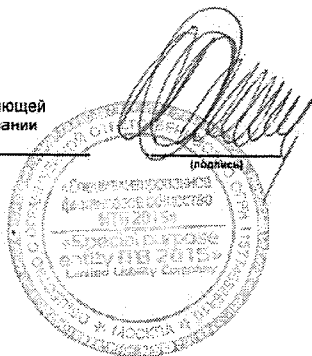
Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(2)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



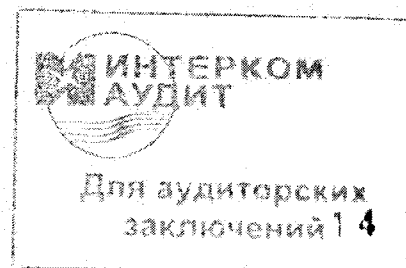
Наименование показателя	Код	За Июнь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	10	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" - управляющей
организации ООО «СФО ИТБ 2015», действующий на основании
доверенности №19-16РОА/ТМФ от 03.09.2015 г.

22 марта 2016 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 11 июня 2015 г по 31.12.2015 г.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015» (сокращенное наименование ООО «СФО ИТБ 2015»), в дальнейшем именуемое также как Общество или Специализированное финансовое общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 11.06.2015 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1157746526410, код ОКПО 45936733. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7743104475 / 774301001. Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8.

Общество является Специализированным финансовым обществом на основании Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (ред. от 21.07.2014).

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» Общество не может иметь штата сотрудников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС», включенное в реестр управляющих компаний специализированных обществ № 52-4/8927 от 08.10.2014г, в лице Генерального директора Головенко У.Т.

Ведение бухгалтерского учета передано специализированной организации Обществу с ограниченной ответственностью «РМА СЕРВИС».

В соответствии с Уставом предметом деятельности ООО «СФО ИТБ 2015» являются приобретение имущественных прав требования исполнения должниками уплаты денежных средств по кредитным договорам, обеспеченным залогом, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований.

Доходы в виде имущества, включая денежные средства, и (или) имущественные права, которые получены Обществом, будут предназначены в основном для:

- оплаты процентов по вышущим облигациям, обеспеченных залогом денежных требований, владельцам или номинальным держателям данных облигаций,
- погашения, в т. ч. досрочного, облигаций в соответствии с условиями выпуска данных облигаций,
- расходов, связанных с обслуживанием портфеля денежных требований и облигаций,
- формирование необходимых средств для покрытия потенциальных рисков, связанных с приобретенным портфелем денежных требований.

В рамках исключительного предмета деятельности Общества, указанного в п. 3.1 Устава, Общество вправе осуществлять следующие основные виды деятельности:

- приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по кредитным договорам и договорам займа, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;

Для аудиторских
заключений 15

1

- приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;
- получение в качестве кредитора по денежным требованиям (а) страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования (включая договоры личного страхования должников и договоры страхования имущества, приобретаемого Обществом или заложенного в пользу Общества как кредитора по денежным требованиям), а также (б) выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;
- эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;
- исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;
- обслуживание денежных требований (в том числе, по кредитам (займам)) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;
- получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:
 - (i) процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;
 - (ii) процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде депозитов) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;
 - (iii) сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений)
- привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества, в том числе, в связи с:
 - (i) приобретением денежных требований и (или) имущества, связанного с денежными требованиями;
 - (ii) поддержанием платежеспособности Общества, в том числе путем формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;
 - (iii) исполнением обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований;
 и/или
 - (iv) оплатой расходов, связанных с подготовкой и размещением выпусков облигаций, обеспеченным залогом денежных требований, обеспечением текущей деятельности Общества.
- заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности
- заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;
- заключение сделок по хеджированию валютных и процентных рисков, связанных с исполнением обязательств по облигациям обеспеченным залогом денежных требований;
- получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;
- другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества, в том числе, регистрация уведомлений о залоге имущества, заложенного в пользу Общества по обязательствам должников по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, в любом реестре в соответствии с действующим законодательством (в том числе, в единой информационной системе нотариата), заключение и

Для аудиторских
заключений 16

исполнение любых соглашений, связанных с принятием Обществом рисков по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, в форме установленной Банком России (включая соглашения о предоставлении финансовой помощи Обществу), соглашений в связи с получением поручительства третьих лиц по облигациям, обеспеченным денежными требованиями, соглашений с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, сервисными агентами, расчетными агентами, банками (договоры банковского счета) и рейтинговыми агентствами в целях присвоения рейтинга облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, размещенным или размещаемым Обществом, информационными агентствами, договоров на оказание консультационных услуг (в том числе по предоставлению юридических, налоговых и финансовых консультаций), услуг по управлению, аудиту, ведению бухгалтерского учета и других услуг, в том числе получение сумм неустоек и возмещения убытков по всем сделкам, заключенным в рамках предмета деятельности Общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

ООО «СФО ИТБ 2015» является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются в учете Общества прочими поступлениями с учетом требований п.4 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99 (далее – ПБУ 9/99) и п.34 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02 (далее – ПБУ 19/02).

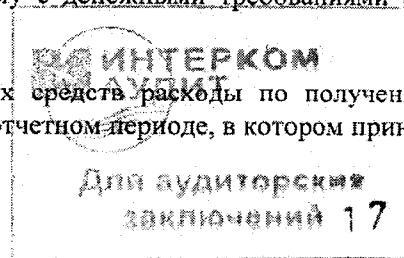
Приобретаемые денежные требования (Портфель денежных требований) включаются в состав долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока их погашения.

Финансовые вложения, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение (за исключением налога на добавленную стоимость (далее – «НДС») и других возмещаемых налогов).

В случае, если Общество не будет иметь права на вычет или возмещение НДС и других налогов по указанным затратам, то такой НДС и налоги при приобретении финансовых вложений включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений Общества.

Фактическими затратами на приобретение денежных требований признается сумма, уплаченная по договору Продавцу, состоящая из суммы основного долга (ссудной задолженности) по денежному требованию и суммы процентов по имуществу, связанному с денежными требованиями с в соответствии с Договором.

При приобретении финансовых вложений за счет заемных средств расходы по полученным кредитам или займам признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором приняты к учету денежные требования.



Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по балансовой стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доход от выбытия денежных требований признается при их частичном погашении, и сумма активов уменьшается на сумму частично погашенной задолженности.

Аннуитетным платежом является платеж, включающий в себя сумму денежных средств, направленную на погашение ссудной задолженности (основной суммы долга) по денежному требованию и сумму процентов.

Суммы (аннуитетные платежи), поступающие в погашение денежных требований, по условиям которых производится частичное погашение долга, в части погашения основной суммы долга по денежному требованию и сумме начисленного процентного дохода, ранее уплаченного обществом продавцу имущественного права требования, отражаются в учете Общества в составе прочих доходов.

Одновременно, первоначальная стоимость денежного требования подлежит уменьшению по мере частичного погашения для обеспечения сопоставимости стоимости финансового вложения с величиной экономических выгод, ожидаемых к получению от данного вложения. При этом сумма частичного погашения в части оплаченного долга подлежит включению в состав прочих расходов.

Указанный порядок учета денежных требований отражает экономическую суть проводимых операций. При получении аннуитетного платежа кредиторская задолженность не возникает, а уменьшается сумма требования по денежному требованию. Таким образом, полученные аннуитетные платежи в части, относящейся к погашению задолженности по денежному требованию, частично уменьшают сумму задолженности по денежному требованию. При этом отражаются доходы и расходы, возникающие в результате частичного выбытия финансовых вложений.

Признание дохода по процентам, причитающимся по денежному требованию, производится ежемесячно.

Эмиссия выпуска облигаций рассматривается как способ привлечения заемных средств путем выпуска и продажи облигаций (ст.816 ГК РФ) и включается в состав долгосрочных займов Общества.

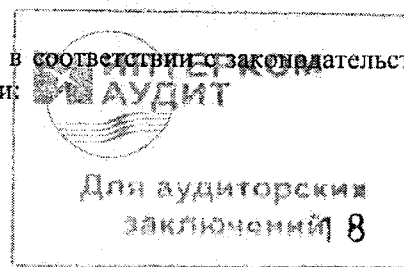
Выпущенные облигации отражаются в бухгалтерском учете по номинальной стоимости как кредиторская задолженность с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Поскольку эмиссия облигаций осуществляется в целях привлечения заемного капитала, то операции, связанные с их движением отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по кредитам и займам» ПБУ 15/2008 (далее - ПБУ 15/2008).

Для обобщения информации о доходах и расходах в рамках уставной деятельности Общества Рабочим планом счетов предусмотрен счет 91 "Прочие доходы и расходы" с соответствующими субсчетами. Аналитический учет по счету 91 "Прочие доходы и расходы" организован по каждому виду прочих доходов и расходов таким образом, чтобы обеспечить возможность выявления финансового результата по каждой операции.

Общество имеет право создавать следующие виды резервов, в соответствии с законодательством Российской Федерации и видом осуществляемой деятельности:

Резервы предстоящих расходов и платежей



Обществом принято решение не создавать резервы предстоящих расходов и платежей в связи с тем, что перечень расходов Общества с течением времени не меняется, все расходы строго лимитированы в эмиссионных документах и учтены в расчетах по частичному досрочному погашению облигаций. В связи с этим, Обществом не ожидается значительных колебаний сумм расходов в течение года.

Резерв по сомнительным долгам

Согласно п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34Н (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н), организация создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

На основании анализа, проведенного в соответствии с Методикой создания и использования резервов по сомнительным долгам, такой дебиторской задолженности выявлено не было, в связи с чем Обществом было принято решение не создавать резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2015г.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Активы баланса

По строке **1250** «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2015 г. отражена сумма остатка на расчетных счетах денежных средств в размере 8 тыс. рублей.

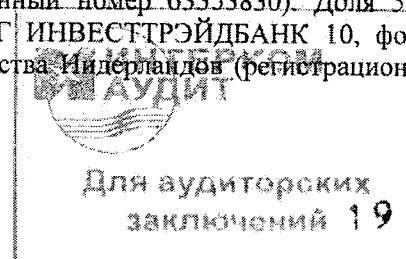
Наименование счета	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015
АКБ "ИНВЕСТТОРГБАНК" (ПАО) (Расчетный)	8
Итого:	8

Пассивы баланса

По строке **1310** «Уставный капитал»

ООО «СФО ИТБ 2015» является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.



Нераспределенный убыток Общества по состоянию на 31.12.2015 г. отражена по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в размере 2 073 тыс. рублей.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2015 г. отражена задолженность в отношении поставщиков услуг в размере 2 071 тыс. рублей, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015 г.
ООО "ТМФ РУС"	1 851
ООО "РМА СЕРВИС"	220
Итого:	2 071

Отчет о финансовых результатах за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. содержит следующие показатели:

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены суммы расходов 2 073 тыс. руб.:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. рублей за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
Бухгалтерские услуги	220
Управленческие услуги	1 851
Услуги по изготовлению электронных ключей	2
Итого:	2 073

В строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. отражен убыток в размере 2 073 тыс. рублей.

Строка 2300 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. рублей за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 073)

В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественные права, которые получены Специализированным финансовым обществом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке 2300.

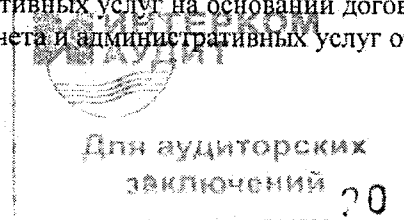
В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 Общество раскрывает следующие показатели:

- Условный доход по налогу на прибыль за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляет 31 415 тыс. рублей.
- Постоянные налоговые обязательства отражены по строке 2421 «Постоянные налоговые обязательства (активы)» и за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляют 415 тыс. рублей.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ООО «ТМФ РУС» является единоличным исполнительным органом Общества на основании договора с Обществом о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества от 27 июля 2015 года.

ООО «РМА СЕРВИС» является специализированной организацией по оказанию услуг ведения бухгалтерского и налогового учета, а также иных административных услуг на основании договора с Обществом об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета и административных услуг от 27 июля 2015 года.



ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г., операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 не осуществлялись.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г., операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 не осуществлялись.

За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2015 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2015 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2015 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	1 851	1 851 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	220	220 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

С остальными связанными сторонами операции за 2015 г. Общество не осуществляло

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

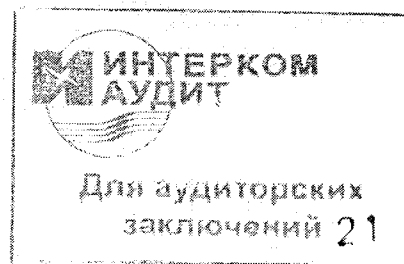
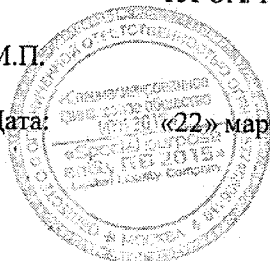
Подпись:

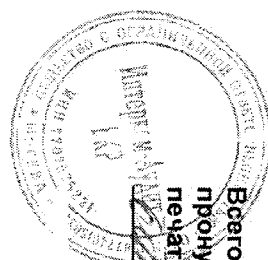
Ф.И.О.: Белая Оксана Юрьевна

Должность: Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС" - управляющей организации ООО «СФО ИТБ 2015», действующий на основании доверенности №19-15Р0А/ТМФ от 03.09.2015 г.

М.П.

Дата: «22» марта 2016 г.





Всего прошнуровано,
прошнуровано и скреплено
печатью 1 листов
_____ / Е.В. Коротких

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА НА 31.12.2016 ГОДА"

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

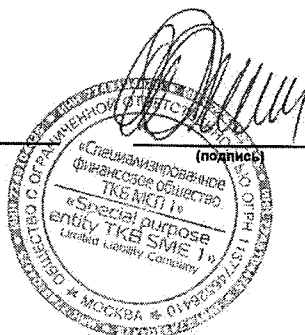
		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»	по ОКПО	45936733		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743104475		
Вид экономической деятельности	предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 1, этаж 8					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 008	8	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	8 008	8	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	8 008	8	-
	БАЛАНС	1600	8 008	8	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
4.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 111)	(2 073)	-
	Итого по разделу III	1300	(3 101)	(2 063)	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.4	Заемные средства	1410	8 002	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	8 000	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14102	2	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 002	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.5	Кредиторская задолженность	1520	3 107	2 071	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 107	2 071	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 107	2 071	-
	БАЛАНС	1700	8 008	8	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по
Доверенности 17-16РОВА/ТМФ от 08.08.2016г.

16 марта 2017 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное
финансовое общество ТКБ МСП 1»
Идентификационный номер налогоплательщика

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в
другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной Собственность иностранных
ответственностью / юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

	Коды		
Д	0710002		
А)	31	12	2016
О	45936733		
Н	7743104475		
о	64.99		
Д			
	12300		23
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
4.6	Проценты к уплате	2330	(2)	-
	Прочие доходы	2340	-	-
4.7	Прочие расходы	2350	(1 036)	(2 073)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 038)	(2 073)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
4.8	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(208)	(415)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	24603	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 038)	(2 073)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

за Январь - Декабрь 2016 г.		Коды	
Форма по ОКУД		0710003	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»	45936733	
Идентификационный номер налогоплательщика		7743104475	
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	64.99	
Организационно-правовая форма / форма собственности			
Общество с ограниченной ответственностью / юридический лиц	Собственность иностранных граждан / юридических лиц	12300	23
Единица измерения: в тыс. рублей		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За период с 1.06.2015 г. по 31.12.2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	10	-	-	-	-	10
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
организация юридического лица	3217	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 073)	(2 073)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 073)	(2 073)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

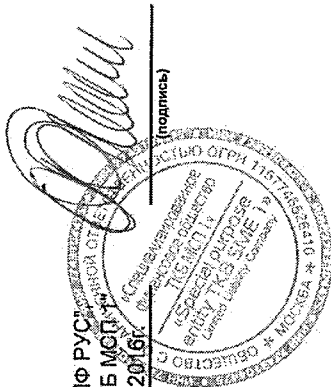
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	10	-	-	-	(2 073)	(2 063)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
пероценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 038)	(1 038)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 038)	(1 038)
пероценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	10	-	-	-	(3 111)	(3 101)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
	3402	-	-	-	-
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3800	(3 101)	(2 063)	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС"
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП"
по Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

16 марта 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное
финансовое общество ТКБ МСП 1»
Идентификационный номер налогоплательщика

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2016
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в
деятельности другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД

Общество с ограниченной
ответственностью
Единица измерения: в тыс. рублей

Собственность иностранных
/ юридических лиц

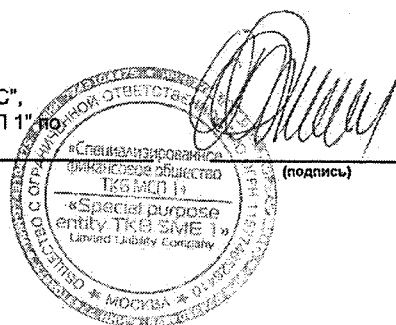
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	-	(2)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	(2)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-	(2)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 000	10
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	10
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 000	10
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 000	8
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 008	8
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по
Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

16 марта 2017 г.



(подпись)

Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1» (сокращенное наименование ООО «СФО ТКБ МСП 1», до 21.10.2016 – Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015»), в дальнейшем именуемое также как Общество или Специализированное финансовое общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 11.06.2015 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1157746526410, код ОКПО 45936733. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7743104475 / 774301001. Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8.

Общество является Специализированным финансовым обществом на основании Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (ред. от 21.07.2014).

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» Общество не может иметь штата сотрудников.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 21.07.2016 г. единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 21.07.2016 г. специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- 1) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по кредитным договорам и договорам займа, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;
- 2) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- 3) приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;
- 4) получение в качестве кредитора по денежным требованиям:
 - страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования (включая договоры личного страхования должников и договоры страхования имущества, приобретаемого Обществом или заложенного в пользу Общества как кредитора по денежным требованиям),
 - выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;
- 5) эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;

- 6) исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;
- 7) обслуживание денежных требований (в том числе, по кредитам (займам)) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;
- 8) получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:
- процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;
 - процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде депозитов) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;
 - сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений)
- 9) привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества.
- 10) заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности
- 11) заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;
- 12) заключение сделок по хеджированию валютных и процентных рисков, связанных с исполнением обязательств по облигациям обеспеченным залогом денежных требований;
- 13) получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;
- 14) другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Общество является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет осуществляется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н. В случае необходимости более полного и детализированного отражения информации о хозяйственных операциях Общества к основным синтетическим счетам рабочего плана счетов могут быть открыты дополнительные субсчета в разрезе требующейся детализации.

Инвентаризация активов и обязательств Общества проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В соответствии с п. 16 ПБУ 15/2008 начисленные проценты по кредитам отражаются Обществом в составе прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока действия кредитного договора.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Активы баланса

4.1 По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма остатка на расчетных счетах денежных средств в размере 8 008 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. - 8 тыс. руб.)

Наименование счета	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.
АКБ «Инвестторгбанк» (ПАО) (Расчетный)	8	8
ТКБ БАНК ПАО (Расчетный)	0	8 000
Итого:	8	8 008

Пассивы баланса

4.2 По строке 1310 «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2015 г., 31.12.2016 г. отражен уставный капитал Общества в размере 10 тыс. руб.

4.3 По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2016 г. отражен нераспределенный убыток Общества в размере 3 111 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. – 2 073 тыс. руб.)

4.4 По строке 1410 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма 8 002 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по кредиту, предоставленному ТКБ БАНК ПАО в размере 8 000 тыс. руб.

Вид	№ и Дата кредитного договора	Сумма кредита на 31.12.2016г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредит	№ 412-2016/К от 30.12.2016 г.	8 000	10,5	30.11.2026

- задолженность по начисленным процентам, по кредитному договору № 412-2016/К от 30.12.2016 г., в размере 2 тыс. руб. со сроком погашения 30.11.2026 г.

4.5 По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма 3 107 тыс. рублей (на 31.12.2015 г. - 2 071 тыс. руб.), которая включает в себя:

- задолженность в отношении поставщиков, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.
ООО «ТМФ РУС»	1 851	2 577
ООО «РМА СЕРВИС»	220	530
Итого:	2 071	3 107

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

4.6 По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма расходов за 2016 г в размере 2 тыс. руб., в том числе:

Строка 2330 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2016 г
Проценты к уплате по кредитному договору	2
Итого:	2

4.7 По строке 2350 «Прочие расходы» отражена сумма расходов за 2016 г в размере 1 036 тыс. руб. (за 2015 г. – 2 073 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.	Сумма, тыс. рублей за 2016 г.
Бухгалтерские услуги	220	310
Управленческие услуги	1 851	726
Услуги по изготовлению электронных ключей	2	0
Итого:	2 073	1 036

4.8 По строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» за 2016 г. отражен убыток в размере 1 038 тыс. руб. (за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. – 2 073 тыс. руб.).

В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественных прав, которые получены Специализированным финансовым обществом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке 2300

Общество является специализированной коммерческой организацией, и возникновение прибыли (убытка) объясняется структурой сделки. Чистые активы Общества должны в конечном итоге сравняться с денежными потоками и достигнуть нулевой величины.

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 Общество раскрывает следующие показатели:

- Условный доход по налогу на прибыль по итогам 2016 г составляет 208 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляет 415 тыс. руб.

- Постоянные налоговые обязательства по итогам 2016 г составляют 208 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляют 415 тыс. руб.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. и за 2016 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 не осуществлялись.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. и за 2016 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 не осуществлялись.

Детальная информация об операциях со связанными сторонами приведена в таблице ниже:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2016 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2016 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2016 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2016 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	726	2 577 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	310	530 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2016 г. Общество не осуществляло.

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.	Задолженность на 31.12.2015 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2015 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2015 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
----------------------------	--	---------------	--	---	---	---	---

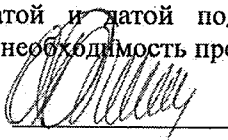
			15 г. (тыс. рублей)			15 г	давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказыва ет значител ьное влияние	Услуги	1 851	1 851 (Кредиторская)	13	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС »	Оказыва ет значител ьное влияние	Услуги	220	220 (Кредиторская)	13	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. Общество не осуществляло.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности. У Общества отсутствует намерение и необходимость прекратить деятельность организации или существенно её сократить.

Подпись:



Ф.И.О.: О.Ю. Белая

Должность: Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО «СФО ТКБ МСП 1» по
доверенности № 17-16РОА/TMF от 08.08.2016г.



Дата:

«16» марта 2017 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
ООО «СФО ТКБ МСП 1»
за 2016 год

ООО «Интерком-Аудит БКР»

125040, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

**Заключение независимого аудитора
Участникам ООО «СФО ТКБ МСП 1»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1» (сокращенное наименование ООО «СФО ТКБ МСП 1») (ОГРН 1157746526410, Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2016 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «СФО ТКБ МСП 1» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за январь-декабрь 2016 года в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую
(финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является неадекватным, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения.

Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством ООО «СФО ТКБ МСП 1», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель проверки по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение Ю.А. Собко (квалификационный аттестат № 02-000168 от 25.04.2012 г., срок действия не ограничен).

Руководитель Департамента банковского аудита
и МСФО кредитных организаций
(квалификационный аттестат № 02-000030 от 15.11.2011,
срок действия не ограничен)



Е.В. Коротких

Аудиторская организация:

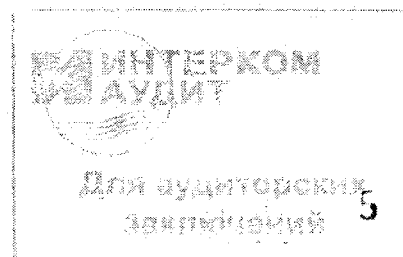
Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит БКР»,
ОГРН 1067746150251,
125040, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп.,
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606074492

«20» октября 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	<table border="1"> <tr><th align="center" colspan="3">Коды</th></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td align="center">31</td> <td align="center">12</td> <td align="center">2016</td> </tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2016
Коды														
0710001														
31	12	2016												
Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»	Форма по ОКУД	по ОКПО											
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743104475											
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23										
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384											
Местонахождение (адрес) 125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 1, этаж 8														

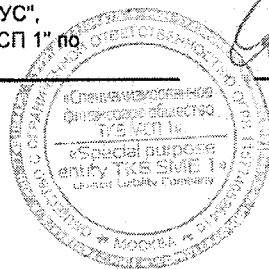
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 008	8	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	8 008	8	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	8 008	8	-
	БАЛАНС	1600	8 008	8	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
4.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 111)	(2 073)	-
	Итого по разделу III	1300	(3 101)	(2 063)	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.4	Заемные средства	1410	8 002	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	8 000	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14102	2	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 002	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.5	Кредиторская задолженность	1520	3 107	2 071	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 107	2 071	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 107	2 071	-
	БАЛАНС	1700	8 008	8	-

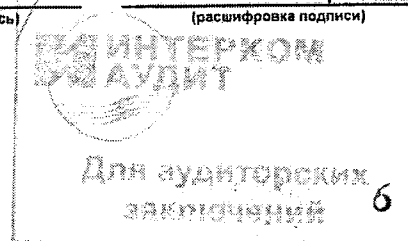
Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по
Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

16 марта 2017 г.



(подпись)

Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

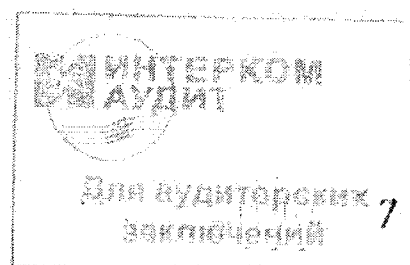
по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

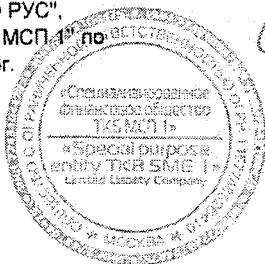
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
4.6	Проценты к уплате	2330	(2)	-
	Прочие доходы	2340	-	-
4.7	Прочие расходы	2350	(1 036)	(2 073)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 038)	(2 073)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
4.8	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(208)	(415)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	24603	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 038)	(2 073)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 038)	(2 073)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП-1" по
Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

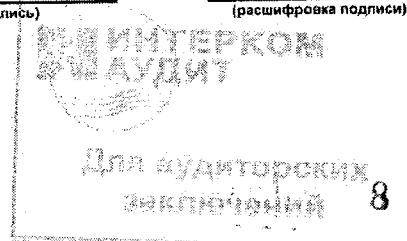
16 марта 2017 г.



(подпись)

Белая Оксана
Юрьевна

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

за Январь - Декабрь 2016 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год.)	0710003		
			31	12	2016
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»	по ОКПО	45936733			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743104475			
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99			
Вид экономической деятельности					
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Общество с ограниченной ответственностью иностранных юридических лиц	по ОКПОФ / ОКФС	12300	23		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

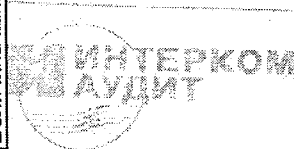
1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За период с 1.06.2015 г. по 31.12.2015 г.	3210	10	-	-	-	-	10
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
организация юридического лица	3217	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 073)	(2 073)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 073)	(2 073)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Для бухгалтерского
заключения

9

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	10	-	-	-	(2 073)	(2 063)
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	-
	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 038)	(1 038)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 038)	(1 038)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	10	-	-	-	(3 111)	(3 101)



Для бухгалтерских
записей 10

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

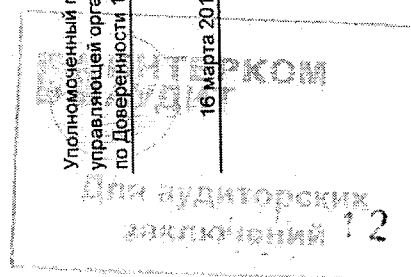
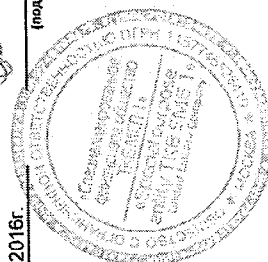
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(3 101)	(2 063)	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1"
по Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.



(подпись)

Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2016
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное
финансовое общество ТКБ МСП 1»
Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО

ИНН

Вид экономической деятельности
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью
Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: в тыс. рублей

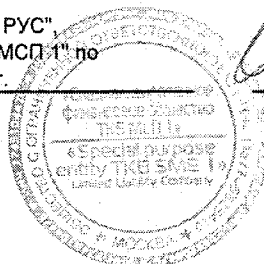
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	-	(2)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	(2)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-	(2)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

БАНК-ТЕРКОМ
БАНК-ДЕНТ
Для аудиторских
заключений 13

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 000	10
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	10
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 000	10
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 000	8
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 008	8
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

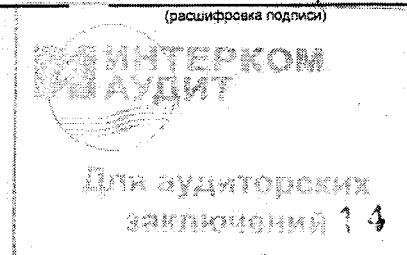
Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП" по
Доверенности 17-16Р/ОА/ТМФ от 08.08.2016г.

16 марта 2017 г.



(подпись)

Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1» (сокращенное наименование ООО «СФО ТКБ МСП 1», до 21.10.2016 – Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015»), в дальнейшем именуемое также как Общество или Специализированное финансовое общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 11.06.2015 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1157746526410, код ОКПО 45936733. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7743104475 / 774301001. Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8.

Общество является Специализированным финансовым обществом на основании Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (ред. от 21.07.2014).

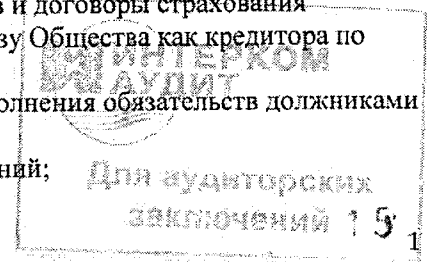
В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» Общество не может иметь штата сотрудников.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 21.07.2016 г. единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 21.07.2016 г. специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- 1) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по кредитным договорам и договорам займа, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;
- 2) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- 3) приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;
- 4) получение в качестве кредитора по денежным требованиям:
 - страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования (включая договоры личного страхования должников и договоры страхования имущества, приобретаемого Обществом или заложенного в пользу Общества как кредитора по денежным требованиям),
 - выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;
- 5) эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;



- 6) исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;
- 7) обслуживание денежных требований (в том числе, по кредитам (займам)) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;
- 8) получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:
- процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;
 - процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде депозитов) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;
 - сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений)
- 9) привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества.
- 10) заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности
- 11) заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;
- 12) заключение сделок по хеджированию валютных и процентных рисков, связанных с исполнением обязательств по облигациям обеспеченным залогом денежных требований;
- 13) получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;
- 14) другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

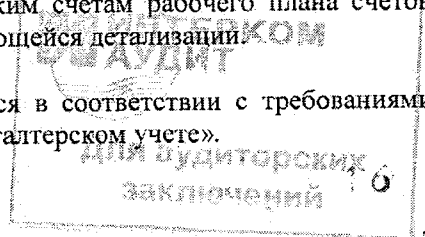
Общество является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет осуществляется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н. В случае необходимости более полного и детализированного отражения информации о хозяйственных операциях Общества к основным синтетическим счетам рабочего плана счетов могут быть открыты дополнительные субсчета в разрезе требующейся детализации.

Инвентаризация активов и обязательств Общества проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».



В соответствии с п. 16 ПБУ 15/2008 начисленные проценты по кредитам отражаются Обществом в составе прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока действия кредитного договора.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Активы баланса

4.1 По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма остатка на расчетных счетах денежных средств в размере 8 008 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. - 8 тыс. руб.)

Наименование счета	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.
АКБ «Инвестторгбанк» (ПАО) (Расчетный)	8	8
ТКБ БАНК ПАО (Расчетный)	0	8 000
Итого:	8	8 008

Пассивы баланса

4.2 По строке 1310 «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2015 г., 31.12.2016 г. отражен уставный капитал Общества в размере 10 тыс. руб.

4.3 По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2016 г. отражен нераспределенный убыток Общества в размере 3 111 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. – 2 073 тыс. руб.)

4.4 По строке 1410 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма 8 002 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по кредиту, предоставленному ТКБ БАНК ПАО в размере 8 000 тыс. руб.

Вид	№ и Дата кредитного договора	Сумма кредита на 31.12.2016г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредит	№ 412-2016/К от 30.12.2016 г.	8 000	10,5	30.11.2026

Для аудиторских
заключений 17

- задолженность по начисленным процентам, по кредитному договору № 412-2016/К от 30.12.2016 г., в размере 2 тыс. руб. со сроком погашения 30.11.2026 г.

4.5 По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма 3 107 тыс. рублей (на 31.12.2015 г. - 2 071 тыс. руб.), которая включает в себя:

- задолженность в отношении поставщиков, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2015 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.
ООО «ТМФ РУС»	1 851	2 577
ООО «РМА СЕРВИС»	220	530
Итого:	2 071	3 107

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

4.6 По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма расходов за 2016 г в размере 2 тыс. руб., в том числе:

Строка 2330 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2016 г
Проценты к уплате по кредитному договору	2
Итого:	2

4.7 По строке 2350 «Прочие расходы» отражена сумма расходов за 2016 г в размере 1 036 тыс. руб. (за 2015 г. – 2 073 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.	Сумма, тыс. рублей за 2016 г.
Бухгалтерские услуги	220	310
Управленческие услуги	1 851	726
Услуги по изготовлению электронных ключей	2	0
Итого:	2 073	1 036

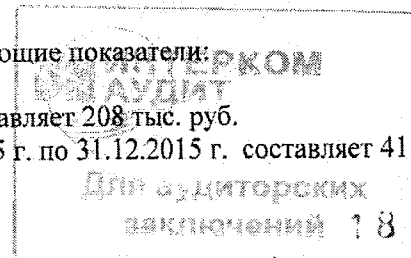
4.8 По строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» за 2016 г. отражен убыток в размере 1 038 тыс. руб. (за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. – 2 073 тыс. руб.).

В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественных прав, которые получены Специализированным финансовым обществом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке 2300

Общество является специализированной коммерческой организацией, и возникновение прибыли (убытка) объясняется структурой сделки. Чистые активы Общества должны в конечном итоге сравняться с денежными потоками и достигнуть нулевой величины.

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 Общество раскрывает следующие показатели:

- Условный доход по налогу на прибыль по итогам 2016 г составляет 208 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляет 415 тыс. руб.



- Постоянные налоговые обязательства по итогам 2016 г составляют 208 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. составляют 415 тыс. руб.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. и за 2016 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 не осуществлялись.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. и за 2016 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 не осуществлялись.

Детальная информация об операциях со связанными сторонами приведена в таблице ниже:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2016 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2016 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2016 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2016 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	726	2 577 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	310	530 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2016 г. Общество не осуществляло.

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г.	Задолженность на 31.12.2015 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2015 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2015 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек

заключений 195

			15 г. (тыс. рублей)			15 г	давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказыва ет значител ьное влияние	Услуги	1 851	1 851 (Кредиторская)	13	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС »	Оказыва ет значител ьное влияние	Услуги	220	220 (Кредиторская)	13	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за период с 11.06.2015 г. по 31.12.2015 г. Общество не осуществляло.

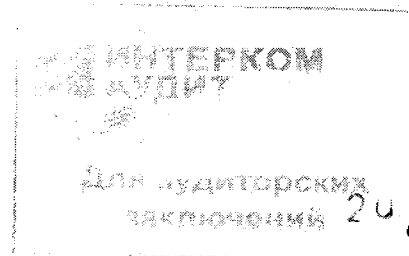
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности. У Общества отсутствует намерение и необходимость прекратить деятельность организации или существенно её сократить.

Подпись:

Ф.И.О.: О.Ю. Белая

Должность: Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО «СФО ТКБ МСП 1» по
доверенности № 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.



Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 2 листов
Сидорова Е.В. Коротких



ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА НА 31.12.2017 ГОДА"

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

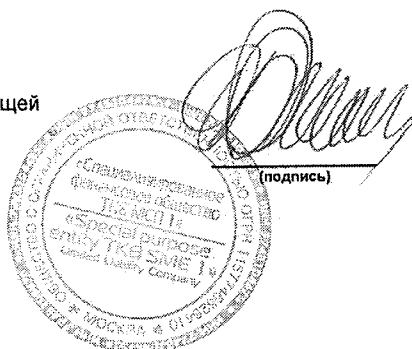
		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2017
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»		по ОКПО	45936733		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743104475		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
125171, Москва г. Ленинградское ш. дом № 16А, строение 1, этаж 8					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.1	Дебиторская задолженность	1230	76	-	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	76	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 426	8 008	8
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	3 426	8 008	8
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 502	8 008	8
	БАЛАНС	1600	3 502	8 008	8

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
4.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(5 446)	(3 111)	(2 073)
	Итого по разделу III	1300	(5 436)	(3 101)	(2 083)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.5	Заемные средства	1410	8 842	8 002	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	8 000	8 000	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14102	842	2	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 842	8 002	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.6	Кредиторская задолженность	1520	96	3 107	2 071
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	96	3 107	2 071
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	96	3 107	2 071
	БАЛАНС	1700	3 502	8 008	8

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей
организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по Доверенности 17-
16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

19 февраля 2018 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

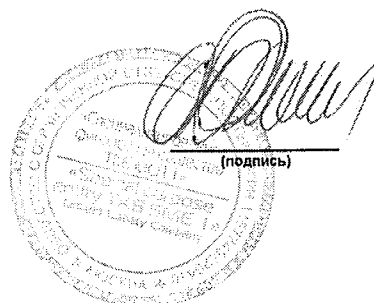
Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»	по ОКПО	45936733		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743104475		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
4.7	Проценты к уплате	2330	(840)	(2)
	Прочие доходы	2340	-	-
4.8	Прочие расходы	2350	(1 495)	(1 036)
4.9	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 335)	(1 038)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
4.9	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(467)	(208)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
4.9	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 335)	(1 038)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
4.9	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 335)	(1 038)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по
Доверенности 17-16РОВА/ТМФ от 08.08.2016г.



(подпись)

Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

19 февраля 2018 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Идентификационный номер налогоплательщика	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»	Дата (число, месяц, год)		Форма по ОКУД	
				Коды	
		31	12	2017	0710003
				45936733	
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО		ИНН	
		по ОКВЭД		64.99	
		по ОКФС / ОКФС		12300	23
		по ОКЕИ		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	10	-	-	-	(2 073)	(2 063)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 038)	(1 038)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 038)	(1 038)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. За 2017 г.	3200	10	-	-	-	(3 111)	(3 101)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 335)	(2 335)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 335)	(2 335)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10	-	-	-	(5 446)	(5 436)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

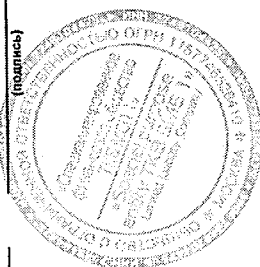
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	(5 436)	(3 101)	(2 063)

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП-1" по
Доверенности 17-16РОА/ТМФ от 08.08.2016г.

19 февраля 2018 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

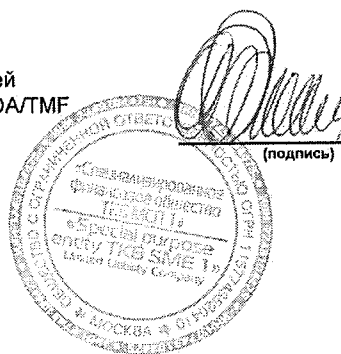
Коды		
0710004		
31	12	2017
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(4 582)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 354)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расчеты с бюджетом	4125	(200)	-
прочие платежи	4126	(28)	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 582)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	8 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	8 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	8 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 582)	8 000
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 008	8
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 426	8 008
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по Доверенности 17-16РОА/ТМФ от 08.08.2016г.

19 февраля 2018 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 г.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1» (сокращенное наименование ООО «СФО ТКБ МСП 1», до 21.10.2016 – Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015»), в дальнейшем именуемое также как Общество или Специализированное финансовое общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 11.06.2015 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1157746526410, код ОКПО 45936733. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7743104475 / 774301001. Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8.

Общество является Специализированным финансовым обществом на основании Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ.

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» Общество не может иметь штата сотрудников.

Общество не вправе заключать возмездные договоры с физическими лицами и осуществлять виды предпринимательской деятельности, не предусмотренные Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг».

Органы управления и контроля Общества:

1. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.
2. Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 03.06.2015 г единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 03.06.2015 г специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- 1) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по кредитным договорам и договорам займа, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;
- 2) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- 3) приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;
- 4) получение в качестве кредитора по денежным требованиям:
 - страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования (включая договоры личного страхования должников и договоры страхования

имущества, приобретаемого Обществом или заложенного в пользу Общества как кредитора по денежным требованиям),

- выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;

5) эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;

6) исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;

7) обслуживание денежных требований (в том числе, по кредитам (займам)) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;

8) получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:

- процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;

- процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде депозитов) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;

- сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений)

9) привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества.

10) заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности

11) заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;

12) заключение сделок по хеджированию валютных и процентных рисков, связанных с исполнением обязательств по облигациям обеспеченным залогом денежных требований;

13) получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;

14) другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Общество является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет осуществляется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н. В случае необходимости более полного и детализированного отражения информации о хозяйственных операциях Общества к основным синтетическим счетам рабочего плана счетов могут быть открыты дополнительные субсчета в разрезе требующейся детализации.

Инвентаризация активов и обязательств Общества проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В соответствии с п. 16 ПБУ 15/2008 начисленные проценты по кредитам отражаются Обществом в составе прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока действия кредитного договора.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Активы баланса

4.1 По строке 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 76 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - отсутствует), в том числе:

- авансы, выданные поставщикам:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.
ООО «Интерком–Аудит БКР»	0	65
ООО «ИНТЕРФАКС – ЦРКИ»	0	11
Итого:	0	76

По результатам проведенной инвентаризации не выявлено просроченной задолженности.

4.2 По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма остатка на расчетных счетах денежных средств в размере 3 426 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - 8 008 тыс. руб.)

Наименование счета	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.
АКБ «Инвестторгбанк» (ПАО) (Расчетный)	8	5
ТКБ БАНК ПАО (Расчетный)	8 000	3 421
АО "МСП БАНК" (Расчетный)	0	0
Итого:	8 008	3 426

Пассивы баланса

4.3 По строке 1310 «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2016 г., 31.12.2017 г. отражен уставный капитал Общества в размере 10 тыс. руб.

4.4 По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2017 г. отражен нераспределенный убыток Общества в размере 5 446 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. – 3 111 тыс. руб.)

4.5 По строке 1410 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 8 842 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по кредиту, предоставленному ТКБ БАНК ПАО в размере 8 000 тыс. руб.

Вид	№ и Дата кредитного договора	Сумма кредита на 31.12.2016г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредит	№ 412-2016/К от 30.12.2016 г.	8 000	10,5	30.11.2026

- задолженность по начисленным процентам, по кредитному договору № 412-2016/К от 30.12.2016 г., в размере 842 тыс. руб. со сроком погашения 30.11.2026 г.

4.6 По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 96 тыс. рублей (на 31.12.2016 г. - 3 107 тыс. руб.), которая включает в себя:

- задолженность в отношении поставщиков, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.
ООО «ТМФ РУС»	2 577	65
ООО «РМА СЕРВИС»	530	31
Итого:	3 107	96

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

4.7 По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма расходов за 2017 г. в размере 840 тыс. руб. (за 2016 г. – 2 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2330 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2016 г.	Сумма, тыс. руб. за 2017 г.
Проценты к уплате по кредитному договору	2	840
Итого:	2	840

4.8 По строке **2350** «Прочие расходы» отражена сумма расходов за 2017 г. в размере 1 495 тыс. руб. (за 2016 г. – 1 036 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2016 г.	Сумма, тыс. руб. за 2017 г.
Бухгалтерские услуги	310	437
Управленческие услуги	726	713
Услуги по изготовлению электронных ключей	0	3
Госпошлина	0	200
Расходы за использование программного комплекса	0	8
Расходы на услуги банков	0	28
Услуги аудитора	0	100
Услуги по обслуживанию сайта	0	6
Итого:	1 036	1 495

4.9 По строке **2300** «Прибыль (убыток) до налогообложения» за 2017 г. отражен убыток в размере 2 335 тыс. руб. (за 2016 г. – 1 038 тыс. руб.).

В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественных прав, которые получены Специализированным финансовым обществом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке **2300**.

Общество является специализированной коммерческой организацией. Убыток, полученный Обществом, в текущем периоде связан с наличием расходов по сделке и отсутствием доходов, получение которых возможно после приобретения Обществом соответствующих активов: прав (требований) по кредитным договорам. Общество планирует приобретения прав (требований) по кредитным договорам во 2 квартале 2018 года.

В соответствии с пунктом 9 статьи 15.2 Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» в отношении специализированных обществ не применяются правила, предусмотренные пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации.

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 Общество раскрывает следующие показатели:

- Условный доход по налогу на прибыль по итогам 2017 г составляет 467 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль по итогам 2016 г. составляет 208 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства по итогам 2017 г составляют 467 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства по итогам 2016 г. составляют 208 тыс. руб.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За 2016 г. и 2017 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 не осуществлялись.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За 2016 г. и 2017 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 не осуществлялись.

Детальная информация об операциях со связанными сторонами приведена в таблице ниже:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2017 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2017 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2017 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2017 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	713	65 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	437	31 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2017 г. Общество не осуществляло.

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2016 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2016 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2016 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2016 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	726	2577 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	310	530 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2016 г. Общество не осуществляло.

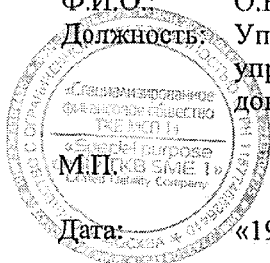
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности. У Общества отсутствует намерение и необходимость прекратить деятельность организации или существенно её сократить.

Подпись: _____

Ф.И.О.: О.Ю. Белая

Должность: Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО «СФО ТКБ МСП 1» по
доверенности № 17-16РОА/TMF от 08.08.2016г.



Дата: «19» февраля 2018 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
ООО «СФО ТКБ МСП 1»
за 2017 год

ООО «Интерком-Аудит БКР»

125040, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

**Заключение независимого аудитора
Участникам ООО «СФО ТКБ МСП 1»,
ООО «ТМФ РУС»-управляющей
организации ООО «СФО ТКБ МСП 1»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственности «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1» (сокращенное наименование ООО «СФО ТКБ МСП 1») (ОГРН 1157746526410, Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «СФО ТКБ МСП 1» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодексом профессиональной этики аудиторов и Кодексом этики профессиональных бухгалтеров, разработанным Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководства аудируемого лица
за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для

подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие

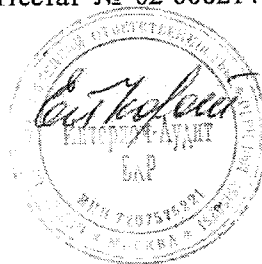
информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель проверки по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение О.В. Карякина (квалификационный аттестат № 02-000214 от 28.08.2012 г., срок действия не ограничен).

Руководитель Департамента банковского аудита
и МСФО кредитных организаций
ООО «Интерком-Аудит БКР»
(квалификационный аттестат №02-000030 от 15.11.2011,
срок действия не ограничен)



Е.В. Коротких

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит БКР»,
ОГРН 1067746150251,
125040, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп.,
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606072657

«20» февраля 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

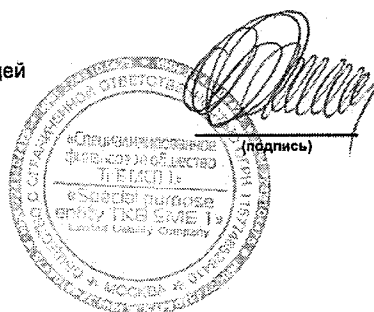
		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»	по ОКПО	45936733		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743104475		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 1, этаж 8					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.1	Дебиторская задолженность	1230	76	-	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	76	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 426	8 008	8
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	3 426	8 008	8
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 502	8 008	8
	БАЛАНС	1600	3 502	8 008	8

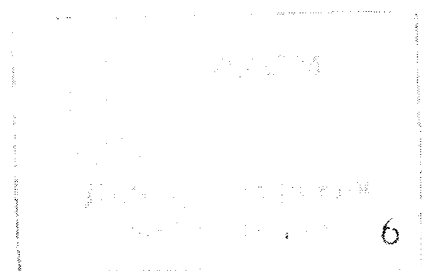
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
4.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(5 446)	(3 111)	(2 073)
	Итого по разделу III	1300	(5 436)	(3 101)	(2 063)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.5	Заемные средства	1410	8 842	8 002	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	8 000	8 000	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14102	842	2	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 842	8 002	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.6	Кредиторская задолженность	1520	96	3 107	2 071
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	96	3 107	2 071
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	96	3 107	2 071
	БАЛАНС	1700	3 502	8 008	8

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей
организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по Доверенности 17-
16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

19 февраля 2018 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»
Идентификационный номер налогоплательщика
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

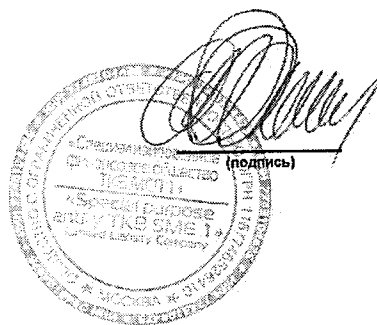
Коды		
0710002		
31	12	2017
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
4.7	Проценты к уплате	2330	(840)	(2)
	Прочие доходы	2340	-	-
4.8	Прочие расходы	2350	(1 495)	(1 036)
4.9	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 335)	(1 038)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
4.9	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(467)	(208)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
4.9	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 335)	(1 038)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
4.9	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 335)	(1 038)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по
Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

19 февраля 2018 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное

финансовое общество ТКБ МСП 1»

Идентификационный номер налогоплательщика

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по

страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в

другие группировки

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	10	-	-	-	(2 073)	(2 063)
За 2016 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 038)	(1 038)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 038)	(1 038)
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. за 2017 г.	3200	10	-	-	-	(3 111)	(3 101)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	(2 335)	(2 335)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 335)	(2 335)
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10	-	-	-	(5 446)	(5 436)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

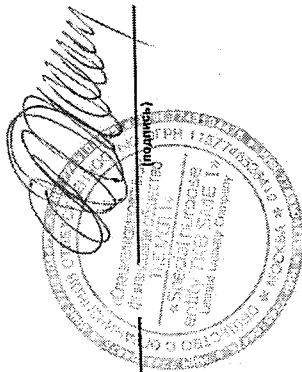
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	(5 436)	(3 101)	(2 063)

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС"
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по
Доверенности 17-16РОА/ТМФ от 08.08.2016г.

19 февраля 2018 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1»**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

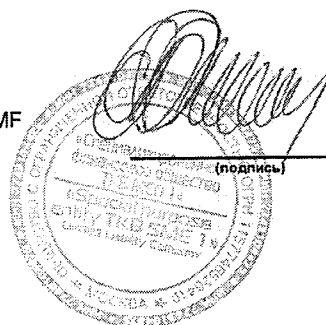
Коды		
0710004		
31	12	2017
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(4 582)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 354)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расчеты с бюджетом	4125	(200)	-
прочие платежи	4126	(28)	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 582)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	8 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	8 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	8 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 582)	8 000
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 008	8
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 426	8 008
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей
организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по Доверенности 17-16Р0А/ТМФ
от 08.08.2016г.

19 февраля 2018 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 г.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1» (сокращенное наименование ООО «СФО ТКБ МСП 1», до 21.10.2016 – Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ИТБ 2015»), в дальнейшем именуемое также как Общество или Специализированное финансовое общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 11.06.2015 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1157746526410, код ОКПО 45936733. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7743104475 / 774301001. Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125171, город Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8.

Общество является Специализированным финансовым обществом на основании Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ.

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» Общество не может иметь штата сотрудников.

Общество не вправе заключать возмездные договоры с физическими лицами и осуществлять виды предпринимательской деятельности, не предусмотренные Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг».

Органы управления и контроля Общества:

1. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.
2. Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 03.06.2015 г единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Согласно Протоколу №1 учредительного собрания ООО «СФО ТКБ МСП 1» от 03.06.2015 г специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- 1) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по кредитным договорам и договорам займа, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;
- 2) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- 3) приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;
- 4) получение в качестве кредитора по денежным требованиям:
 - страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования (включая договоры личного страхования должников и договоры страхования

15 1

имущества, приобретаемого Обществом или заложенного в пользу Общества как кредитора по денежным требованиям),

- выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;

5) эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;

6) исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;

7) обслуживание денежных требований (в том числе, по кредитам (займам)) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;

8) получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:

- процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;

- процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде депозитов) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных Уставом;

- сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений)

9) привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества.

10) заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности

11) заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;

12) заключение сделок по хеджированию валютных и процентных рисков, связанных с исполнением обязательств по облигациям обеспеченным залогом денежных требований;

13) получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;

14) другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Общество является компанией с 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353830). Доля 50 % уставного капитала принадлежит Учредителю ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10, фонду, учрежденному в соответствии с законодательством королевства Нидерландов (регистрационный номер 63353644).

Уставной капитал оплачен полностью в денежной форме.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет осуществляется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н. В случае необходимости более полного и детализированного отражения информации о хозяйственных операциях Общества к основным синтетическим счетам рабочего плана счетов могут быть открыты дополнительные субсчета в разрезе требующейся детализации.

Инвентаризация активов и обязательств Общества проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В соответствии с п. 16 ПБУ 15/2008 начисленные проценты по кредитам отражаются Обществом в составе прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока действия кредитного договора.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Активы баланса

4.1 По строке 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 76 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - отсутствует), в том числе:

- авансы, выданные поставщикам:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.
ООО «Интерком–Аудит БКР»	0	65
ООО «ИНТЕРФАКС – ЦРКИ»	0	11
Итого:	0	76

По результатам проведенной инвентаризации не выявлено просроченной задолженности.

4.2 По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма остатка на расчетных счетах денежных средств в размере 3 426 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - 8 008 тыс. руб.)

Наименование счета	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.
АКБ «Инвестторгбанк» (ПАО) (Расчетный)	8	5
ТКБ БАНК ПАО (Расчетный)	8 000	3 421
АО "МСП БАНК" (Расчетный)	0	0
Итого:	8 008	3 426

Пассивы баланса

4.3 По строке 1310 «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2016 г., 31.12.2017 г. отражен уставный капитал Общества в размере 10 тыс. руб.

4.4 По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2017 г. отражен нераспределенный убыток Общества в размере 5 446 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. – 3 111 тыс. руб.)

4.5 По строке 1410 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 8 842 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по кредиту, предоставленному ТКБ БАНК ПАО в размере 8 000 тыс. руб.

Вид	№ и Дата кредитного договора	Сумма кредита на 31.12.2016г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредит	№ 412-2016/К от 30.12.2016 г.	8 000	10,5	30.11.2026

- задолженность по начисленным процентам, по кредитному договору № 412-2016/К от 30.12.2016 г., в размере 842 тыс. руб. со сроком погашения 30.11.2026 г.

4.6 По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 96 тыс. рублей (на 31.12.2016 г. - 3 107 тыс. руб.), которая включает в себя:

- задолженность в отношении поставщиков, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2016 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.
ООО «ТМФ РУС»	2 577	65
ООО «РМА СЕРВИС»	530	31
Итого:	3 107	96

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

4.7 По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма расходов за 2017 г. в размере 840 тыс. руб. (за 2016 г. – 2 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2330 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2016 г.	Сумма, тыс. руб. за 2017 г.
Проценты к уплате по кредитному договору	2	840
Итого:	2	840

4.8 По строке 2350 «Прочие расходы» отражена сумма расходов за 2017 г. в размере 1 495 тыс. руб. (за 2016 г. – 1 036 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2016 г.	Сумма, тыс. руб. за 2017 г.
Бухгалтерские услуги	310	437
Управленческие услуги	726	713
Услуги по изготовлению электронных ключей	0	3
Госпошлина	0	200
Расходы за использование программного комплекса	0	8
Расходы на услуги банков	0	28
Услуги аудитора	0	100
Услуги по обслуживанию сайта	0	6
Итого:	1 036	1 495

4.9 По строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» за 2017 г. отражен убыток в размере 2 335 тыс. руб. (за 2016 г. – 1 038 тыс. руб.).

В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественных прав, которые получены Специализированным финансовым обществом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке 2300.

Общество является специализированной коммерческой организацией. Убыток, полученный Обществом, в текущем периоде связан с наличием расходов по сделке и отсутствием доходов, получение которых возможно после приобретения Обществом соответствующих активов: прав (требований) по кредитным договорам. Общество планирует приобретения прав (требований) по кредитным договорам во 2 квартале 2018 года.

В соответствии с пунктом 9 статьи 15.2 Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» в отношении специализированных обществ не применяются правила, предусмотренные пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации.

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 Общество раскрывает следующие показатели:

- Условный доход по налогу на прибыль по итогам 2017 г составляет 467 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль по итогам 2016 г. составляет 208 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства по итогам 2017 г составляют 467 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства по итогам 2016 г. составляют 208 тыс. руб.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 27.07.2015 г.

Специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация в лице ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 27.07.2015 г.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За 2016 г. и 2017 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 не осуществлялись.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За 2016 г. и 2017 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 не осуществлялись.

Детальная информация об операциях со связанными сторонами приведена в таблице ниже:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2017 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2017 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2017 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2017 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	713	65 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	437	31 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2017 г. Общество не осуществляло.

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2016 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2016 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2016 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2016 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	726	2577 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	310	530 (Кредиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2016 г. Общество не осуществляло.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности. У Общества отсутствует намерение и необходимость прекратить деятельность организации или существенно её сократить.

Подпись:



Ф.И.О.: О.Ю. Белая

Должность: Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО «СФО ТКБ МСП 1» по
доверенности № 17-16РОА/ТМФ от 08.08.2016г.



Дата:

«19» февраля 2018 г.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатно 21 листов
Е.В. Коротких / Е.В. Коротких

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА НА 30.06.2018 ГОДА"

Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2018 г.

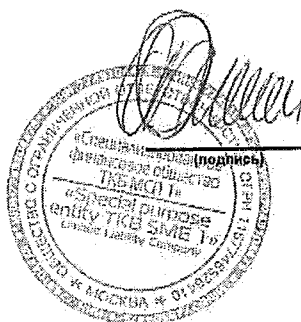
		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		30	06 2018
Форма по ОКУД		45936733	
по ОКПО		7743104475	
ИНН		64.99	
по ОКВЭД		12300 23	
по ОКОПФ / ОКФС		384	
по ОКЕИ			
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1"		
Идентификационный номер налогоплательщика			
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц		
Единица измерения:	в тыс. рублей		
Местонахождение (адрес)	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 1, этаж 8, комната 51		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4	76	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4	76	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 760	3 426	8 008
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	2 760	3 426	8 008
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 764	3 502	8 008
	БАЛАНС	1600	2 764	3 502	8 008

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 597)	(5 446)	(3 111)
	Итого по разделу III	1300	(6 587)	(5 436)	(3 101)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	9 259	8 842	8 002
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	8 000	8 000	8 000
	Проценты по долгосрочным кредитам	14102	1 259	842	2
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 259	8 842	8 002
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	92	96	3 107
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	92	96	3 107
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	92	96	3 107
	БАЛАНС	1700	2 764	3 502	8 008

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

30 июля 2018 г.



Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Июнь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	30	06	2018
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ТКБ МСП 1"	ИНН	45936733		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7743104475		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКЕИ	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2018 г.	За Январь - Июнь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(417)	(417)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(734)	(543)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 151)	(960)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(230)	(192)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 151)	(960)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2018 г.	За Январь - Июнь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 151)	(960)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО ТКБ МСП 1" по
Доверенности 17-16Р/ОА/ТМФ от 08.08.2016г.

30 июля 2018 г.



(подпись)

Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)