

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2018
		45936733		
		7743104475		
		64.99		
		12300	23	
		384		
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО			
Организация	"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОЕ ФИНАНСОВОЕ ОБЩЕСТВО ТКБ МСП 1"	ИНН		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД		
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		по ОКОПФ / ОКФС		
Вид экономической деятельности	Собственность иностранных юридических лиц	по ОКЕИ		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / юридических лиц				
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)				
125171, Москва г, Ленинградское ш, д. № 16А, стр. 1, этаж 8 комната 51				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	-	-	-
4.1	Финансовые вложения	1170	1 540 400	-	-
	в том числе:				
	Права (требования)	11701	1 540 400	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 540 400	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.2	Дебиторская задолженность	1230	6 666	76	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	88	76	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12302	6 578	-	-
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 711 835	-	-
	в том числе:				
	Права (требования)	12401	4 711 835	-	-
4.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 324 481	3 426	8 008
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	1 324 481	3 426	8 008
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 042 982	3 502	8 008
	БАЛАНС	1600	7 583 382	3 502	8 008

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.5	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	-	-	-
4.6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 492)	(5 446)	(3 111)
	Итого по разделу III	1300	(3 482)	(5 436)	(3 101)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.7	Заемные средства	1410	7 262 834	8 842	8 002
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	2 254 750	8 000	8 000
	Проценты по долгосрочным кредитам	14102	8 084	842	2
	Долгосрочные займы	14103	5 000 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	7 262 834	8 842	8 002
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.8	Заемные средства	1510	15 209	-	-
	в том числе:				
	Проценты по долгосрочным займам	15101	15 209	-	-
4.9	Кредиторская задолженность	1520	308 821	96	3 107
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 388	96	3 107
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15202	307 433	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	324 030	96	3 107
	БАЛАНС	1700	7 583 382	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.

20 марта 2019 г.



(подпись)

Белая Оксана
Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью
Организация "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
Общества с ограниченной ответственностью Собственность иностранных
ответственности / 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	2018
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 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	-	-
4.10	Проценты к получению	2320	27 844	-
4.11	Проценты к уплате	2330	(22 450)	(840)
4.12	Прочие доходы	2340	1 027 581	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с погашением и реализацией прав (требований)	23401	1 027 568	-
	Прочие доходы	23402	13	-
4.13	Прочие расходы	2350	(1 031 021)	(1 495)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с погашением и реализацией прав (требований)	23501	(1 027 568)	-
	Прочие расходы	23502	(3 453)	(1 495)
4.14	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 954	(2 335)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
4.15	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	391	(467)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 954	(2 335)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 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	1 954	(2 335)
	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.

20 марта 2019 г.



(подпись)

Белая Оксана
Юрьевна

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОЕ ФИНАНСОВОЕ ОБЩЕСТВО ТКБ МСП 1"	Форма по ОКУД	Коды 0710003	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12 2018
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	45936733	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью	ИНН	7743104475	
Общество с ограниченной ответственностью / юридических лиц	Собственность иностранных	по ОКВЭД	64.99	
ответственностью		по ОКОПФ / ОКФС	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 2016 г.	3100	10	-	-	-	(3 111)	(3 101)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 335)	(2 335)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 335)	(2 335)
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 2017 г. За 2018 г.	3200	10	-	-	-	(5 446)	(5 436)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 954	1 954
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	1 954	1 954
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	-	X	-	-
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 2018 г.	3300	10	-	-	-	(3 492)	(3 482)

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

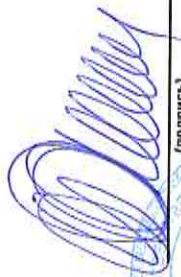
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	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

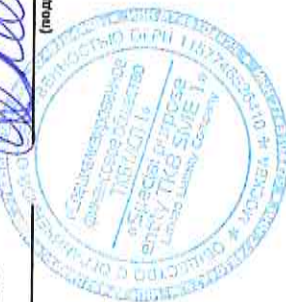
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(3 482)	(5 436)	(3 101)

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

20 марта 2019 г.



(подпись)



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 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 **Общества 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	2018
45936733		
7743104475		
64.99		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 145	-
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	-	-
банковские проценты	4114	1 145	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(2 173)	(4 582)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 102)	(4 354)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расчеты с бюджетом	4125	(35)	(200)
прочие платежи	4129	(36)	(28)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 028)	(4 582)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 047 701	-
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	-	-
от полного и частичного погашения и реализации прав (требований)	4215	984 826	-
проценты по правам (требованиям)	4216	62 862	-
прочие поступления	4217	13	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 972 368)	-
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	(6 972 368)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 924 667)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 246 750	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 246 750	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	5 000 000	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	7 246 750	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 321 055	(4 582)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 426	8 008
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 324 481	3 426
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.

20 марта 2019 г.



(подпись)

Белая Оксана
Юрьевна

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 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, комната 51.

Общество изменило юридический адрес: Российская Федерация, 125171, г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, стр. 1, 8 этаж, комната 51 согласно Листу записи ЕГРЮЛ от 09.06.2018г.

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 1170 «Финансовые вложения» права (требования) по состоянию на 31.12.2018 г. 1 540 400 тыс. рублей (на 31.12.2017 г. отсутствуют), которые были приобретены у ТКБ БАНК ПАО срок погашения которых более 12 месяцев.

Общество приводит информацию о движении финансовых вложений:

Финансовые вложения на 31.12.2017 г, тыс. руб.	Поступило финансовых вложений за период, тыс. руб.	Выбыло финансовых вложений за период, тыс. руб.	Финансовые вложения на 31.12.2018 г, тыс. руб.
0	7 279 802	1 027 568	6 252 234

Обществом проведена проверка, в соответствии с разработанной методикой создания и использования резерва под обесценение финансовых вложений, по которым не определена текущая рыночная стоимость. Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений не выявлено. Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2017 г. не создавался.

4.2 По строке 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 666 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 76 тыс. руб.), в том числе:

- авансы, выданные поставщикам:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2018 г.
ООО «Интерком–Аудит БКР»	65	65
ООО «ИНТЕРФАКС – ЦРКИ»	11	11
ПФ СКБ КОНТУР АО	0	12
Итого:	76	88

- задолженность по начисленным процентам по правам (требованиям) по состоянию на 31.12.2018 г. 2 630 тыс. руб. (на 31.12.2017 – отсутствует);

- задолженность сервисного агента по перечислению аккумулированных платежей по правам (требованиям) по состоянию на 31.12.2018 г. 3 948 тыс. руб. (на 31.12.2017 – отсутствует);

По результатам проведенной инвентаризации не выявлено просроченной задолженности.

4.3 По строке **1240** «Финансовые вложения» права (требования) по состоянию на 31 декабря 2018 года 4 711 835 тыс. рублей данная сумма отражает стоимость плановых поступлений по основному долгу по правам (требованиям), срок погашения которых менее 12 месяцев. (по состоянию на 31.12.2017 г. отсутствуют.)

4.4 По строке **1250** «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма остатка на расчетных счетах денежных средств в размере 1 324 481 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 3 426 тыс. руб.)

Наименование счета	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2018 г.
АКБ "ИНВЕСТИТОРГБАНК" (ПАО) (40701810900410000167) (Расчетный)	5	0
ТКБ БАНК ПАО (40702810020100003212) (Расчетный)	3 421	2 885
АО "МСП БАНК" (40701810200220121130) (Залоговый2)	0	1 052 543
ТКБ БАНК ПАО (40702810620100303118)(Залоговый1)	0	269 053
Итого:	3 426	1 324 481

Пассивы баланса

4.5 По строке **1310** «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2017 г., 31.12.2018 г. отражен уставный капитал Общества в размере 10 тыс. руб.

4.6 По строке **1370** «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2018 г. отражен нераспределенный убыток Общества в размере 3 492 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. – 5 446 тыс. руб.)

4.7 По строке **1410** «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 7 262 834 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по основному долгу по кредитам в размере 2 254 750 тыс. руб.

Вид	№ и Дата кредитного договора	Сумма кредита на 31.12.2018г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредитный договор	№ 365-2018/К от 18.12.2018	1 974 000	8,00	02.11.2033
Кредитный договор	№ 366-2018/К от 18.12.2018	272 750	8,00	02.11.2033
Кредитный договор	№ 412-2016/К от 30.12.2016	8 000	10,5	30.11.2026

- сумму начисленных процентов по кредитным договорам в размере 8 084 тыс. руб.

Вид	№ и Дата кредитного договора	Заложенности по процентам (плате) на 31.12.2018г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредитный договор	№ 365-2018/К от 18.12.2018	5 625	8,00	02.11.2033
Кредитный договор	№ 366-2018/К от 18.12.2018	777	8,00	02.11.2033
Кредитный договор	№ 412-2016/К от 30.12.2016	1 682	10,5	30.11.2026

- основной долг по реализованным облигациям в размере 5 000 000 тыс. руб.

Вид займа	Количество облигаций, шт.	Номинальная стоимость 1 облигации, руб.	Стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Облигации	5 000 000	1 000,00	5 000 000	31.10.2033

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 31.12.2017г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредитный договор	№ 412-2016/К от 30.12.2016	8 000	10,5	30.11.2026

- сумму начисленных процентов по кредитным договорам в размере 842 тыс. руб.

Вид	№ и Дата кредитного договора	Заложенности по процентам (плате) на 31.12.2017г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
-----	------------------------------	--------------------------------------------------------------	----------------------	------------------------

Кредитный договор	№ 412-2016/К от 30.12.2016	842	10,5	30.11.2026
-------------------	----------------------------	-----	------	------------

4.8 По строке **1510** «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 15 209 тыс. рублей, в том числе:

- начисленные проценты по облигациям (купонный доход) к выплате 15 209 тыс. руб. Данный купонный доход будет выплачен в следующем отчетном периоде.

Облигации	Ставка купона, %	Сумма купона, тыс. рублей	Дата следующей выплаты купонного дохода
Облигации	9,25	15 209	26.02.2019

4.9 По строке **1520** «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 308 821 тыс. рублей (на 31.12.2017 г. - 96 тыс. руб.), которая включает в себя:

- задолженность в отношении поставщиков, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2017 г.	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2018 г.
ООО «ТМФ РУС»	65	161
ООО «РМА СЕРВИС»	31	79
НКО АО НРД	0	1 095
АО "СОЛИД Менеджмент"	0	20
АО "МСП Банк"	0	33
Итого:	96	1 388

- на 31.12.2018 задолженность по перечислению покупной цены за уступленные права (требования) в размере 307 433 тыс. руб. (на 31.12.2017 - отсутствует)

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

4.10 По строке **2320** «Проценты к получению» отражена сумма доходов за 2018 г в размере 27 844 тыс. руб. (за 2017 г. – отсутствуют), в том числе:

Строка 2320 Отчета о финансовых результатах	Сумма за 2017 г., тыс. рублей	Сумма за 2018 г., тыс. рублей
Процентный доход, начисленный на остаток денежных средств на расчетном счете	0	1 145
Проценты, начисленные по правам (требованиям)	0	26 699
Итого:	0	27 844

4.11 По строке **2330** «Проценты к уплате» отражена сумма расходов за 2018 г. в размере 22 450 тыс. руб. (за 2017 г. – 840 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2330 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2017 г.	Сумма, тыс. руб. за 2018 г.
Проценты к уплате по кредитному договору	840	7 241
Начисленные расходы по купонам к выплате	0	15 209
Итого:	840	22 450

4.12 По строке **2340** «Прочие доходы» отражена сумма доходов за 2018 г в размере 1 027 581 тыс. руб. (за 2017 г. - отсутствуют), в том числе:

Строка 2340 Отчета о финансовых результатах	Сумма за 2017 г., тыс. рублей	Сумма за 2018 г., тыс. рублей
Погашение прав (требований)	0	1 027 568
Начисление пени по правам (требованиям)	0	13
Итого:	0	1 027 581

4.13 По строке **2350** «Прочие расходы» отражена сумма расходов за 2018 г. в размере 1 031 021 тыс. руб. (за 2017 г. – 1 495 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. за 2017 г.	Сумма, тыс. руб. за 2018 г.
Погашение прав (требований)	0	1 027 568
Бухгалтерские услуги	437	584
Управленческие услуги	713	942
Услуги по изготовлению электронных ключей	3	7
Госпошлина	200	35
Расходы за использование программного комплекса	8	4
Расходы на услуги банков	28	36
Услуги аудитора	100	130
Услуги по обслуживанию сайта	6	3
Раскр.инф.в ленте новостей	0	14
Услуги биржи	0	550
Услуги по хранению сертификата и учету ценных бумаг	0	1 095
Услуги расчетного агента	0	33
Услуги резервной бухгалтерской организации	0	10
Услуги резервной управляющей организации	0	10
Итого:	1 495	1 031 021

4.14 По строке **2300** «Прибыль (убыток) до налогообложения» за 2018 г. отражена прибыль в размере 1 954 тыс. руб. (за 2017 г. – отражен убыток в размере 2 335 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.

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.

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

- Условный расход по налогу на прибыль по итогам 2018 г составляет 391 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль по итогам 2017 г составляет 467 тыс. руб.
- Постоянные налоговые активы по итогам 2018 г составляют 391 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства по итогам 2017 г составляют 467 тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕННЫХ ГАРАНТИЯХ В ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЫПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Обеспечение, полученное при покупке прав (требований), подлежит учету за балансом.

Запись по забалансовому счету, на сумму полученного обеспечения исполнения обязательств, производится в соответствии с актом приема-передачи прав (требований) к рамочному договору купли-продажи прав (требований) между Обществом и ПАО ТКБ БАНК.

По состоянию на 31.12.2018г. полученное обеспечение в виде заложенного имущества и поручительства составляет 60 603 535 тыс. руб. в том числе:

- Согласованная сторонами оценка предмета залога, в случае проведения независимой оценки - сумма такой оценки (при наличии) - 19 997 282 тыс. руб.
- Сумма предоставленного поручительства / выданной гарантии - 40 606 253 тыс. руб.

Залоговая стоимость соответствует справедливой рыночной стоимости имущества, скорректированной на величину залогового дисконта.

По состоянию на 31.12.2017г. полученное обеспечение в виде заложенного имущества отсутствует.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖАХ ВЫДАННЫХ

Согласно п. 12 Решения о выпуске от 17.10.2018г. предметом залога являются:

- уступленные Эмитенту денежные требования по отношению к заемщику по Кредитным договорам МСБ, в том числе, в связи с уплатой сумм основного долга и процентов за пользование кредитом, подлежащих уплате в соответствии с Кредитным договором МСБ (Права (требования));
- денежные требования (права) по договорам банковского (залогового) счета, указанным в пп. (е) п. 12.2.1 Решения о выпуске ценных бумаг («Залоговые счета»),

Предоставляемое обеспечение Общества, составляет 7 576 461 тыс. руб. (на 31.12.2017г. – отсутствует)

7. 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 2017 г. и 2018 г. операции между Обществом и ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 9 не осуществлялись.

ШТИХТИНГ ИНВЕСТТРЕЙДБАНК 10 является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За 2017 г. и 2018 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 2018 г. (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2018 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2018 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2018 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	942	161 (Кредиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Услуги	584	79 (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 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.

8. ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Политика Общества в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение комплекса превентивных мер (в том числе контрольных), направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Общества.

В случае возникновения одного или нескольких рисков, Общество предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Общества.

К рискам, которые могут повлиять на деятельность Общества и исполнение Обществом обязательств по Облигациям, связанным с возможным ухудшением экономической ситуации на российском рынке кредитования, и являющимся наиболее значимыми, по мнению Общества, относятся кредитный риск по правам требования, входящим в состав залогового обеспечения по Облигациям.

Данный риск связан с потенциальной неспособностью или нежеланием заемщиков выполнять свои обязанности по правам (требованиям), входящим в состав залогового обеспечения Облигаций. Неисполнение обязательств по правам (требованиям) может быть вызвано как снижением доходов заемщиков, так и увеличением их расходов. При этом следует отметить, что снижение доходов заемщиков может быть вызвано как внутренними факторами (снижение доходов одного или нескольких созаемщиков, и др.), так и внешними факторами (общее ухудшение макроэкономической ситуации в стране, снижение темпов роста экономики, увеличение темпов инфляции и др.). Так же стоит отметить, что обязательное требование о наличии страхования имущества снижает риски инвесторов и способствует обеспечению выплат по обязательствам даже в случае утраты предмета залога, в том числе в связи с наступлением стихийных бедствий.

Денежные обязательства по облигациям Общества выражены и погашаются в рублях. Права требования, которым входят в состав залогового обеспечения, выданы и погашаются в рублях. В связи с этим Общество не подвержено рискам, связанным с изменением курса обмена иностранных валют.

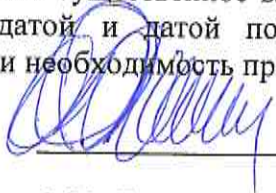
К иным рискам, связанным с деятельностью Общества, можно отнести риск изменения законодательства, регулирующего деятельность Общества. Принимая во внимание продолжающийся процесс внесения изменений в законодательство по рынку ценных бумаг, и учитывая их характер, направленный на содействие развитию рынка ценных бумаг в Российской Федерации, в настоящий момент Общество оценивает данные риски как незначительные. Тем не менее, Общество не исключает возможности внесения в действующее законодательство по рынку ценных бумаг изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности Общества.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому риски других стран непосредственно на деятельность Эмитента не влияют. При этом Общество подвержено рискам, связанным с политической, социальной и экономической нестабильностью в стране, возможными последствиями потенциальных конфликтов между федеральными и местными властями по различным спорным вопросам, включая налоговые сборы, местную автономию и сферы ответственности органов государственного регулирования.

9. 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.



М.П.

Дата: «20» марта 2019 г.