

Утвержден «22» марта 2021 года решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 2» (Решение № 01/01/2021/SFO MOS SME 2 от «22» марта 2021 года)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество МОС МСП 2»

за 20 20 год

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

Уполномоченный представитель по доверенности №б/н от 19.08.2020 г. ООО «Тревеч-Управление», осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 2» на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 19.12.2018

Н. Л. Лебедева

Дата « 22 » марта 2021 г.

М.П.

Уполномоченный представитель по доверенности №б/н от 19.08.2020 г. ООО «Тревеч - Учет», организации, осуществляющей ведение бухгалтерского и налогового учета Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 2» на основании Договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета б/н от 19.12.2018

Н. Л. Лебедева

Дата « 22 » марта 2021 г.

М.П.

Контактное лицо: Киселева Елена Юрьевна
Телефон: +7 (499) 286-20-31
Факс: +7 (499) 286-20-36
Адрес электронной почты: Kiseleva@trewetch-group.ru
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37999>

Введение

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 2» (далее – «Общество», «Эмитент») создано 26.11.2018. Запись о создании Эмитента внесена в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1187746960785.

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

Единственным участником Эмитента на конец отчетного года является некоммерческая организация – фонд, учрежденный в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Настоящий годовой отчет содержит оценки органов управления Эмитента о положении Эмитента в отрасли экономики, в которой он осуществляет основную деятельность, перспектив развития данной отрасли экономики, в том числе планов Эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления Эмитента, так как фактические результаты деятельности Эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам.

1. Общие сведения об Обществе

Данные о фирменном наименовании Общества

Полное фирменное наименование эмитента на русском языке: *Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 2».*

Полное фирменное наименование эмитента на английском языке: *«Special purpose entity MOS SME 2» Limited Liability Company.*

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: *ООО «СФО МОС МСП 2».*

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: *«SPE MOS SME 2» LLC.*

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

Адрес Общества: *Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А, офис 2 (202), этаж 2.*

Основной государственный регистрационный номер: *1187746960785*

Дата регистрации: *26.11.2018*

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

Идентификационный номер налогоплательщика: *7704466369*

2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) Общества

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Интерком-Аудит»*

Адрес (место нахождения): *125124, Москва, 3-я ул. Ямского поля, дом 2, корпус 13, эт. 7, пом. XV, ком. 6*

ИНН: *7729744770*

ОГРН: *1137746561787*

ОРНЗ: *11606074492*

Телефон: *+7 (495) 937-34-51*

Факс: *+7 (495) 937-34-51*

Адрес электронной почты: info@intercom-audit.ru

Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор (аудиторская организация) эмитента: *Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество».*

Место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор (аудиторская организация) эмитента: *РФ, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4, стр. 1.*

Аудитор Общества осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании заключаемого с Обществом

договора. Аудитор Общества утверждается общим собранием участников Общества.

Аудитор Общества для проведения обязательной аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, по состоянию на 31.12.2020 г., подготовленной по Российским стандартам бухгалтерского учета утвержден решением единственного участника Общества, Решение № 02/01/2020/SFO MOS SME 2 от 21.04.2020.

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

Состав совета директоров (наблюдательного совета) Общества

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом Общества

Состав коллегиального исполнительного органа Общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества

Информация о единоличном исполнительном органе Общества

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

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

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

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

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

Указанная лицензия отсутствует

Состав совета директоров управляющей организации

Совет директоров не предусмотрен Уставом

Единоличный исполнительный орган управляющей организации по состоянию на конец периода:

Директор:

ФИО: **Лесная Луиза Владимировна**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
26.04.2013	28.12.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Сэндикбокс»	Член совета директоров
29.04.2013	28.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»	Член совета директоров
29.04.2013	28.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Техносплав»	Член совета директоров
30.04.2013	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Смарт-СиВиДи»	Член совета директоров
30.04.2013	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «БиоСтарт»	Член совета директоров
04.10.2013	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное объединение «Завод композиционных строительных материалов»	Член совета директоров
30.04.2014	31.10.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Новосибирск»	Член совета директоров
30.04.2014	29.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Томск»	Член совета директоров
30.04.2014	30.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «НАНОКЕРАМИКС»	Член совета директоров

07.05.2014	30.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Палс Кристалл»	Член совета директоров
18.07.2014	12.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Новосибирск»	Генеральный директор
22.07.2014	17.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Наномодифицированные металлы и сплавы»	Член совета директоров
02.03.2015	22.01.2018	Общество с ограниченной ответственностью «Солартек»	Член совета директоров
30.04.2015	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Радиационно-химические технологии»	Член совета директоров
24.12.2015	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ЭН.РУ»	Член совета директоров
11.10.2016	03.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Композитный газопровод»	Член совета директоров
26.12.2016	17.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ДиоксидСервис»	Член совета директоров
28.04.2017	03.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ЛиК»	Член совета директоров
19.01.2017	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Фабрика Промдизайна»	Член совета директоров
16.03.2018	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич Корпоративный Сервис – Управление»	Директор
16.03.2018	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич - Управление»	Директор

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

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

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

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляется Единоличным исполнительным органом, а также независимой аудиторской организацией (аудитором).

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

Формирование ревизионной комиссии и избрание ревизора уставом Общества не предусмотрено.

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

«05» декабря 2019 года Решением единственного участника Общества утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и манипулирования рынком в Обществе, Решение № 05/01/2019/SFO MOS SME 2 от «05» декабря 2019 года (раскрыты на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37999>).

«05» декабря 2019 года Решением ООО «Тревич – Управление», осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества Решение № 02/02/2019/SFO MOS SME 2 от «05» декабря 2019 года утвержден Собственный перечень инсайдерской информации Общества (раскрыт на странице в сети Интернет по адресу:

5. Сведения об участниках общества:

Полное наименование: *Фонд содействия развитию инфраструктурных проектов*

Сокращенное наименование: *Фонд инфраструктурных проектов*

Место нахождения: *Россия, 119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А*

Телефон: *+7 (499) 286-20-31*

Факс: *+7 (499) 286-20-36*

ИНН: *7704371406*

ОГРН: *1167700064400*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *100%*

6. Сведения о создании и развитии Общества:

Общество зарегистрировано в качестве юридического лица Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 26.11.2018 за основным государственным регистрационным номером 1187746960785.

Эмитент является специализированным финансовым обществом и обладает ограниченной правоспособностью в соответствии со статьей 15.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ (ред. от 03.07.2016) «О рынке ценных бумаг» (далее – «**Закон о РЦБ**») и уставом Эмитента.

Целями и предметом деятельности Общества согласно Уставу Общества является приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также - денежные требования), приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, в соответствии с Законом о РЦБ.

7. Положение Общества в отрасли

Согласно требованиям Закона о РЦБ, а также Уставу, правоспособность Общества ограничена, в связи, с чем Общество не ведет никакой хозяйственной деятельности, за исключением видов деятельности, предусмотренных Уставом. Согласно пункту 2.1. Устава Общества, целями и предметом деятельности Общества является приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также - денежные требования), приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, в соответствии с Законом о РЦБ.

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

8. Приоритетные направления деятельности Общества

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

Целями и предметом деятельности Общества является приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также - денежные требования), приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, в соответствии с Законом о РЦБ.

Эмитент в 2019 году разместил облигации с залоговым обеспечением – 4 200 000 (Четыре миллиона двести тысяч) штук неконвертируемых документарных процентных облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями на предъявителя с обязательным централизованным хранением класса «А» (далее по тексту –

«Облигации», «Облигации выпуска», «Облигации класса «А») с возможностью досрочного погашения по усмотрению Эмитента и по требованию владельцев Облигаций класса «А» со сроком погашения 26 ноября 2033 года, государственный номер 4-02-00504-R от 5 декабря 2019 года.

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

Учитывая особый правовой статус Эмитента, согласно Уставу Эмитент, совет директоров (наблюдательный совет) в Эмитенте не создается, ревизор (ревизионная комиссия) Общества не избираются.

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

10. Информацию об объеме каждого из использованных обществом с ограниченной ответственностью в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении.

Информация не указывается в связи с тем, что хозяйственная деятельность Эмитента не связана с использованием таких видов энергетических ресурсов, как атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.

11. Перспективы развития Общества

Целями и предметом деятельности Общества является приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также - денежные требования), приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, в соответствии с Законом о РЦБ.

В соответствии с Уставом Эмитента, добровольная ликвидация Общества допускается после погашения всех размещенных Обществом и находящихся в обращении облигаций, либо при наличии облигаций Общества, обязательства по которым не исполнены, добровольная ликвидация Общества допускается с согласия владельцев таких облигаций. Решение о согласии принимается общим собранием владельцев таких облигаций большинством в девять десятых голосов, которыми обладают лица, имеющие право голоса на общем собрании владельцев таких облигаций.

Объем продаж. Производительность. Контролируемая доля рынка. Рост доходов. Рентабельность.

Информация не указывается в связи с тем, что уставная деятельность Эмитента не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности.

12. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в отчетном году

Соотношение собственных и заемных средств

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств Эмитента по состоянию на конец отчетного года составляет **119,99**

Долгосрочные обязательства Эмитента по состоянию на конец отчетного года составляют **1 901 325 тыс. руб.**

Краткосрочные обязательства Эмитента по состоянию на конец отчетного года составляют **900 774 тыс. руб.**

Капитал и резервы Эмитента по состоянию на конец отчетного года составляют **23 352 тыс. руб.**

Отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная в соответствии с РСБУ по состоянию на 31.12.2020 г. представляется на утверждение очередному (годовому) общему собранию участников/единственному участнику Эмитента одновременно с представлением настоящего Годового отчета.

Отчет о размере распределяемой прибыли между участниками Эмитента.

В отчетном году решения о распределении прибыли не принимались.

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

Нераспределенная прибыль Общества на начало отчетного года: **1 872**

Нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного года: **23 342**

Прибыль Общества по итогам отчетного года: **21 470**

Сведения о состоянии чистых активов Общества.

По состоянию на 31.12.2020 г. стоимость чистых активов Общества составила **23 352 тыс. руб.**

По состоянию на 31.12.2019 стоимость чистых активов Общества составила **1 882 рублей.**

По состоянию на 31.12.2018 стоимость чистых активов Общества составила **0 рублей.**

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

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершённых финансовых года: **Общество создано 26.11.2018. Размер чистых активов за период с 31.12.2018 г по 31.12.2020 г увеличился в связи с увеличением прибыли.**

Анализа причин и факторов, которые, по мнению единоличного исполнительного органа общества, совета директоров (наблюдательного совета) (в случае образования в обществе указанного совета), привели к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала: **не применимо.**

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

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с размером его уставного капитала: **не применимо.**

13. Информация о ценных бумагах Общества

Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки эмиссионных ценных бумаг эмитента, по которым начислены доходы: **неконвертируемые документарные процентные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями на предъявителя с обязательным централизованным хранением класса «А» (далее по тексту – «Облигации», «Облигации выпуска», «Облигации класса «А»)) с возможностью досрочного погашения по усмотрению Эмитента и по требованию владельцев Облигаций класса «А»**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-02-00504-R от 5 декабря 2019 года**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Банк России**

Количество фактически размещённых ценных бумаг: **4 200 000 штук**

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

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **16.12.2019**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **26 ноября 2033 года**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37999>

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска: **нет**

14. Сведения о крупных сделках, совершённых Обществом в отчетном году

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

15. Сведения о совершённых эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

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

16. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) общества с ограниченной ответственностью, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) общества с ограниченной ответственностью или общий размер

вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного в течение отчетного года.

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

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

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

В соответствии с Договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от «19» декабря 2018 года Эмитент обязуется выплачивать Управляющей организации вознаграждение в размере, в сроки и на условиях, указанных в дополнительном соглашении о вознаграждении, являющемся неотъемлемой частью Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от «19» декабря 2018 года.

При определении размера вознаграждения Управляющей организации Эмитент учитывает высокий уровень квалификации ее сотрудников и профессиональную репутацию, а также руководствуется порядком определения вознаграждения исполнительному органу, рекомендованному ККУ, для обеспечения наиболее эффективного и качественного управления текущей деятельностью Эмитента.

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

Управляющая организация Эмитента:

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020
Вознаграждение за участие в работе органа управления	780
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	101
Иные виды вознаграждений	843
ИТОГО	1 724

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

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Общества.

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

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

