

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью

«Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1»

(полное фирменное наименование (для коммерческой организации), наименование (для некоммерческой организации) эмитента)

КОД ЭМИТЕНТА:

00517-R

(уникальный код эмитента)

ЗА

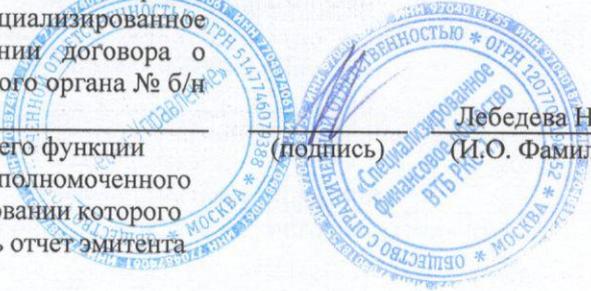
6 месяцев 2023 года

(отчетный период, за который
составлен отчет эмитента)

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской
Федерации о ценных бумагах.

| | |
|--------------------------|---|
| Адрес эмитента | Российская Федерация, 119435, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А, этаж 2, кабинет 203 (адрес эмитента, содержащийся в едином государственном реестре юридических лиц) |
| Контактное лицо эмитента | Директор ООО «Тревеч-Управление», управляющей организации ООО «СФО ВТБ РКС-1», Лесная Луиза Владимировна (должность, фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) контактного лица эмитента) +7 499 286 20 31 (номер (номера) телефона контактного лица эмитента) lesnaya luiza@trewetch-group.ru (адрес электронной почты контактного лица (если имеется)) |

| | |
|--------------------------------|---|
| Адрес страницы в сети Интернет | https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38291 (адрес страницы в сети «Интернет», на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента) |
|--------------------------------|---|

| | |
|--|--|
| <p>Представитель по доверенности б/н от 19.08.2022 Общества с ограниченной ответственностью «Тревеч-Управление», осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1» на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от 24.07.2020</p> <p>(наименование должности лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, или иного уполномоченного им лица, название, дата и номер документа, на основании которого указанному лицу предоставлено право подписывать отчет эмитента от имени эмитента)</p> <p>« 17 » августа 20 23 г.</p> |  <p>Лебедева Н.Л. (подпись) (И.О. Фамилия)</p> |
|--|--|

ОГЛАВЛЕНИЕ:

| | |
|--|----|
| Введение | 5 |
| Раздел 1. Управленческий отчет эмитента | 5 |
| 1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности..... | 5 |
| 1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли | 6 |
| В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, информация в настоящем пункте не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев..... | 6 |
| 1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента..... | 6 |
| 1.4. Основные финансовые показатели эмитента | 6 |
| 1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента | 6 |
| 1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента..... | 7 |
| 1.7. Сведения об обязательствах эмитента | 7 |
| 1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента | 7 |
| 1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения..... | 7 |
| 1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента | 7 |
| 1.8. Сведения о перспективах развития эмитента..... | 7 |
| 1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента | 7 |
| Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента | 7 |
| 2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента | 7 |
| 2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента..... | 7 |
| 2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита..... | 7 |
| 2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита | 8 |
| 2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента | 8 |
| Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента..... | 8 |
| 3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента | 8 |
| 3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента..... | 8 |
| 3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")..... | 8 |
| 3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность | 8 |
| 3.5. Крупные сделки эмитента..... | 8 |
| Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах..... | 8 |
| 4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение..... | 8 |
| 4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций..... | 8 |
| 4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением..... | 9 |
| 4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием..... | 9 |
| 4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями..... | 10 |
| 4.3.2.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет..... | 10 |
| 4.3.2.2. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с заложенным обеспечением денежными требованиями..... | 10 |
| 4.3.2.3. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования..... | 10 |
| 4.3.2.4. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования..... | 11 |
| 4.3.2.4.1. Регистрационные номера выпусков (дополнительных выпусков) облигаций с данным залоговым обеспечением и даты их регистрации..... | 11 |
| 4.3.2.4.2. Общая стоимость (размер) залогового обеспечения и ее соотношение с размером (суммой) обязательств по облигациям эмитента с данным залоговым обеспечением (а если данное залоговое обеспечение обеспечивает исполнение обязательств по заключенным эмитентом договорам - также с размером (суммой) денежных обязательств по таким договорам, выраженных в той же валюте, что и валюта, в которой выражены обязательства по облигациям с данным залоговым обеспечением):..... | 11 |

| | |
|--|----|
| 4.3.2.4.3. Сведения о структуре залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение..... | 11 |
| 4.3.2.4.3.1 Структура залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение:..... | 11 |
| 4.3.2.4.3.2 Структура находящихся в залоге денежных требований:..... | 12 |
| 4.3.2.4.4. Информация о наличии просрочек платежей по находящимся в залоге денежным требованиям:..... | 12 |
| 4.3.2.4.5. Эмитент по своему усмотрению может указывать иные сведения о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения..... | 13 |
| 4.3.2.5. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принятых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение..... | 13 |
| 4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента..... | 13 |
| 4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента..... | 14 |
| 4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента..... | 14 |
| 4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента..... | 14 |
| 4.6. Информация об аудиторе эмитента..... | 14 |
| Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента..... | 15 |
| 5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента..... | 15 |
| 5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность..... | 15 |

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента: эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», так как в отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг (далее – «Проспект ценных бумаг» или «Проспект»)

В отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по итогам 6 месяцев 2023 года, ссылка на которую приведена в пункте 5.2. настоящего отчета эмитента.

У эмитента отсутствуют облигации с обеспечением, предоставляемым (предоставленным) третьим лицом, которые размещены (размещаются) путем открытой подписки и (или) в отношении которых зарегистрирован проспект.

В настоящем отчете, если из контекста не следует иное, указанные ниже термины означают следующее:

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

Закон о РЦБ – означает Федеральный закон №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» от 22 апреля 1996 года (с изменениями и дополнениями);

Облигации – означает выпускаемые Обществом бездокументарные с централизованным учетом прав серии 01, неконвертируемые облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями процентные, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и досрочного погашения по усмотрению эмитента, регистрационный номер выпуска ценных бумаг – 4-01-00586-R от 28.12.2020, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) – RU000A1032P1;

Решение о выпуске – означает предусмотренный действующим законодательством Российской Федерации документ, определяющий условия выпуска и обращения Облигаций, утвержденный Обществом и прошедший государственную регистрацию в Банке России;

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная по итогам 6 месяцев 2023 года, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности эмитента содержит достоверное представление о деятельности эмитента, а также об основных рисках, связанных с его (их) деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, его (их) планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Информация об эмитенте:

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1»;**

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

Сокращенное фирменное наименование Общества:

на русском языке: **ООО «СФО ВТБ РКС-1»;**

на английском языке: **LLC «SFO VTB RKS-1».**

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

Адрес эмитента: **Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А, этаж 2, кабинет 203.**

Сведения о способе и дате создания эмитента, а также о случаях изменения наименования и (или) реорганизации эмитента, если такие случаи имели место в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента:

Эмитент учрежден в форме общества с ограниченной ответственностью и является специализированным финансовым обществом в соответствии со статьей 15.1 Закона о рынке ценных бумаг, зарегистрирован в качестве юридического лица 18.06.2020.

В течение времени существования эмитента наименование эмитента не изменялось, реорганизация эмитента не проводилась.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента: 1207700198452

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента: 9704018755

Эмитент является специализированным финансовым обществом и обладает ограниченной правоспособностью в соответствии со статьей 15.2 Закона о рынке ценных бумаг и уставом эмитента.

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

С даты государственной регистрации эмитента в качестве юридического лица и до настоящего времени эмитент не осуществлял деятельности, связанной с продажей товаров, продукции, работ и услуг, а также и в дальнейшем не может осуществлять продажу продукции, работ и услуг ввиду своей ограниченной правоспособности.

В соответствии с п.6.1 устава эмитента, эмитент вправе осуществлять эмиссию облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

Регионом местонахождения и осуществления деятельности эмитента является г. Москва.

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность.

Эмитент не осуществляет деятельность, имеющую стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет.

Иная информация, которая, по мнению эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности: *отсутствует.*

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, информация в настоящем пункте не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Указываются сведения об основных поставщиках эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания соответствующего отчетного периода в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств. В случае если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, сведения приводятся об основных поставщиках группы эмитента, являющихся лицами, не входящими в группу эмитента (далее - внешнегрупповые поставщики), с отдельным указанием объема и (или) доли поставок сырья и товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых поставщиков. Указывается определенный эмитентом уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика, который не должен быть более 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность, - не должен быть более 10 процентов от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками

Эмитентом определен уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика, составляющий 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг).

Сведения по каждому из основных поставщиков эмитента:

| полное фирменное наименование | сокращенное фирменное наименование | ИНН | ОГРН | место нахождения | краткое описание/характеристика предоставленных услуг | доля поставщика в объеме поставок услуг | является ли поставщик организацией, подконтрольной членам |
|-------------------------------|------------------------------------|-----|------|------------------|---|---|---|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|-------------|----------------|--|--------------------------|--------|--|
| | | | | | | | % | органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента |
| 1 | БАНК ВТБ (ПАО) | БАНК ВТБ (ПАО) | 770207 0139 | 10277396 09391 | 191144, ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ДЕГТЯРНЫ Й ПЕРЕУЛОК, ДОМ 11 ЛИТЕР А | Услуги сервисного агента | 93,01% | нет |

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам.

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам.

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам.

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы отсутствуют.

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность.

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, информация в настоящем пункте не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

В составе такой информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев 2022 года, в отчетном периоде, состоящем из 6 месяцев 2023 года, изменения не происходили.

Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, и в составе ранее указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не произошли существенные изменения, в настоящем пункте информация не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев.

2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам

2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам.

Между отчетной датой (датой окончания отчетного периода) и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе информации, указанной в настоящем пункте, изменения не происходили.

2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

Информация в настоящем пункте не приводится, эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам.

Между отчетной датой (датой окончания отчетного периода) и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе информации, указанной в настоящем пункте, изменения не происходили

2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

У Эмитента отсутствуют работники в силу ограничений, установленных Законом о рынке ценных бумаг.

У Эмитента отсутствуют подконтрольные эмитенту организации.

Примечание. Дополнительно Эмитент сообщает о том, что в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации, установленной пунктами 2.1, 2.3 - 2.5 данного раздела Отчета Эмитента, изменения не происходили.

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, и в составе ранее указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не произошли существенные изменения, в настоящем пункте информация не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев.

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, и в составе ранее указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не произошли существенные изменения, в настоящем пункте информация не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев.

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, и в составе ранее указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не произошли существенные изменения, в настоящем пункте информация не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Информация не приводится, эмитент не является акционерным обществом.

3.5. Крупные сделки эмитента

Информация не приводится, эмитент не является акционерным обществом.

Примечание. Дополнительно Эмитент сообщает о том, что в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации, установленной пунктами 3.1 - 3.3 данного раздела Отчета Эмитента, изменения не происходили.

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

В связи с тем, что эмитент является специализированным финансовым обществом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, и в составе ранее указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не произошли существенные изменения, в настоящем пункте информация не указывается в составе отчета эмитента за 6 месяцев.

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Эмитент не регистрировал выпуск зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций.

4.2. (1) **Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций**

Эмитент не регистрировал выпуск инфраструктурных облигаций.

4.2. (2) **Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития**

Эмитент не регистрировал выпуск облигаций, связанных с целями устойчивого развития.

4.2. (3) **Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода**

Эмитент не регистрировал выпуск облигаций климатического перехода.

4.3. **Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением**

Лицо, предоставляющее обеспечение: Залогодателем является Эмитент.

| | |
|---|--|
| <p>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего (предоставляющего) обеспечение, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</p> | <p>Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1» Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва. ИНН: 9704018755 ОГРН: 1207700198452</p> |
| <p>Вид предоставленного обеспечения</p> | <p>Залог</p> |
| <p>Размер предоставленного обеспечения (сумма)</p> | <p>не менее 35 000 000 000,00 руб.</p> |
| <p>Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением</p> | <p>Залогом Предмета залога обеспечивается исполнение всех обязательств Эмитента по Облигациям, включая исполнение основного обязательства Эмитента по выплате номинальной стоимости Облигаций их владельцам (в том числе, в случае досрочного погашения) и выплате купонного дохода по Облигациям, а также по выплате процентов и иных сумм, причитающихся в пользу владельцев Облигаций за неисполнение (несвоевременное исполнение) указанных обязательств (далее – «Обеспечиваемые обязательства»).</p> |
| <p>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям (при ее наличии)</p> | <p>нет</p> |
| <p>Иные сведения о предоставленном (предоставляемом) обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</p> | <p>нет</p> |

Обеспечение третьими лицами по облигациям эмитента не предоставлялось.

4.3.1. **Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием**

Эмитент не регистрировал выпуски облигаций с ипотечным покрытием. Размещенные эмитентом облигации обеспечены залогом денежных требований.

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

4.3.2.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет.

Лицо, осуществляющее учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет (эмитент облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями; банк, в котором эмитенту облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями открыт залоговый счет): **эмитент облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями.**

Регистрационные номера выпусков облигаций, обеспеченных залогом данной совокупности денежных требований, и даты их государственной регистрации: **4-01-00586-R от 28.12.2020**

4.3.2.2. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями.

Риск убытков, связанный с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям и (или) риск ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями, не страхуется.

4.3.2.3. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования.

В случае если организация, не являющаяся кредитором, на основании договора с эмитентом облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями, обслуживает находящиеся в залоге денежные требования (исполняет обязанности по получению и переводу поступивших от должников денежных средств и (или) осуществляет иные права кредиторов по указанным денежным требованиям), по каждой такой организации указываются:

полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования, место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН).

основные обязанности организации в соответствии с договором, заключенным с эмитентом облигаций, обеспеченных залогом денежных требований.

Полное наименование: **БАНК ВТБ (ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)**

Сокращенное наименование: **БАНК ВТБ (ПАО)**

Место нахождения: **ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ**

ИНН: **7702070139**

ОГРН: **1027739609391**

В соответствии с Договором оказания услуг по обслуживанию прав (требований) № 6/414140 от 31 марта 2021 г (далее в настоящем подпункте – «Договор») Общество назначает Сервисного агента обслуживающей организацией для оказания Услуг, связанных с обслуживанием прав (требований), а Банк ВТБ (ПАО) обязуется за вознаграждение оказывать такие Услуги.

Банк ВТБ (ПАО) является кредитором эмитента.

Основные обязанности Сервисного агента в соответствии с договором, заключенным эмитентом с ним: оказывать эмитенту услуги по администрированию прав требования, в том числе:

осуществлять контроль за надлежащим исполнением Заемщиками обязательств по соответствующим Кредитным договорам (включая мониторинг запуска процедур банкротства (включая внесудебные) в отношении обязательств Заемщиков), в том числе тех, неисполнение или ненадлежащее исполнение которых влечет за собой возникновение права требовать досрочного исполнения обязательств по соответствующим Правам (требованиям), взаимодействие с Заемщиками по вопросам, связанным с исполнением указанными лицами своих обязательств;

осуществлять все необходимые меры, за исключением реструктуризации обязательств Заемщиков, для скорейшего устранения нарушений Заемщиками условий Кредитов, включая возможность предоставления Кредитных каникул, как они определены в Решении о выпуске, а также кредитных каникул в соответствии с Федеральным законом от 3 апреля 2020 г. № 106-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части особенностей изменения условий кредитного договора, договора займа» либо в соответствии с иными законами, устанавливающими обязанность банков предоставлять реструктуризации обязательств Заемщикам;

оказывать эмитенту услуги по организации сбора и перечислению эмитенту платежей по правам (требованиям)

оказывать эмитенту услуги по организации хранения и учета кредитной документации по правам (требованиям) и услуги по учету информации по правам (требованиям);

оказывать эмитенту услуги по подготовке отчетности в отношении Прав (требований)

осуществлять принудительное взыскание задолженности в отношении Прав (требований);

представлять интересы эмитента, в том числе в судах, в отношениях со страховыми компаниями, выполнять иные обязанности по Договору, в том числе:

незамедлительно по получении информации о снижении рейтинга долгосрочной кредитоспособности

Банка счета до уровня ниже ruA+ по национальной российской рейтинговой шкале рейтингового агентства

АО «Эксперт РА» либо сопоставимого уровня рейтинга, присвоенного рейтинговым агентством АКРА (АО) уведомить об этом Эмитента и представителя владельцев Облигаций для целей открытия Эмитентом счетов и перевода денежных средств на счета в российском банке, уровень рейтинга которого будет не ниже определенного в Решении о выпуске;

по получении информации о снижении рейтинга долгосрочной кредитоспособности Сервисного агента до уровня ruA по национальной российской рейтинговой шкале рейтингового агентства АО «Эксперт РА» либо сопоставимого уровня рейтинга, присвоенного рейтинговым агентством АКРА (АО) уведомить об этом СФО и предложить Эмитенту кандидатуру Резервного сервисного агента, соответствующего критериям Резервного сервисного агента, на случай наступления События замены Сервисного агента в течение 10 (Десяти) Рабочих дней с момента снижения рейтинга.

4.3.2.4. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования.

4.3.2.4.1. Регистрационные номера выпусков (дополнительных выпусков) облигаций с данным залоговым обеспечением и даты их регистрации.

| | |
|---------------------------------------|----------------------------------|
| Государственный регистрационный номер | Дата государственной регистрации |
| 4-01-00586-R | 28.12.2020 |

4.3.2.4.2. Общая стоимость (размер) залогового обеспечения и ее соотношение с размером (суммой) обязательств по облигациям эмитента с данным залоговым обеспечением (а если данное залоговое обеспечение обеспечивает исполнение обязательств по заключенным эмитентом договорам - также с размером (суммой) денежных обязательств по таким договорам, выраженных в той же валюте, что и валюта, в которой выражены обязательства по облигациям с данным залоговым обеспечением):

| № п/п | Общая стоимость (размер) залогового обеспечения, в рублях/иностранной валюте | Размер (сумма) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением и обязательств по заключенным эмитентом договорам с данным залоговым обеспечением (обязательства по облигациям с данным залоговым обеспечением указываются в размере общей (совокупной) номинальной стоимости таких облигаций), в рублях/иностранной валюте | Соотношение общей стоимости (размера) залогового обеспечения и размера (суммы) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением и обязательств по заключенным эмитентом договорам с данным залоговым обеспечением |
|-------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | 47 523 235 927,82 | 35 000 000 000,00 руб. | 135,78 |

4.3.2.4.3. Сведения о структуре залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение.

4.3.2.4.3.1 Структура залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение:

| № п/п | Вид имущества, составляющего залоговое обеспечение | Стоимость (размер) данного вида находящегося в залоге имущества, в рублях/иностранной валюте | Доля данного вида имущества в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, % |
|-------|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные требования, всего, в том числе: | | 100% |
| 2 | денежные требования по существующим (возникшим) обязательствам, срок исполнения которых еще не наступил | 40 792 963 627,97 | 85,84% |

| | | | |
|----|---|------------------|--------|
| 3 | Денежные средства, находящиеся на залоговом счете, всего, в том числе: | | |
| 4 | денежные средства в валюте Российской Федерации | 6 730 272 299,85 | 14,16% |
| 5 | денежные средства в иностранной валюте | 0 | 0 |
| 6 | Государственные и муниципальные ценные бумаги, всего, в том числе: | 0 | 0 |
| 7 | государственные ценные бумаги Российской Федерации | 0 | 0 |
| 8 | государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации | 0 | 0 |
| 9 | муниципальные ценные бумаги | 0 | 0 |
| 10 | Ценные бумаги, не являющиеся государственными и муниципальными ценными бумагами | 0 | 0 |
| 11 | Недвижимое имущество | 0 | 0 |

4.3.2.4.3.2 Структура находящихся в залоге денежных требований:

| № п/п | Группы однородных денежных требований, составляющих залоговое обеспечение | Количество находящихся в залоге денежных требований, составляющих данную группу, ед. | Размер находящихся в залоге денежных требований данной группы, в рублях/иностранной валюте | Доля денежных требований данной группы в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, % |
|-------|---|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Группа I | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Группа II | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Группа III | 0 | 0 | 0 |

4.3.2.4.4. Информация о наличии просрочек платежей по находящимся в залоге денежным требованиям:

| № п/п | Срок просрочки платежа | Количество находящихся в залоге денежных требований, по которым просрочен срок платежа, ед. | Доля находящихся в залоге денежных требований, по которым просрочен срок платежа, в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, % |
|-------|------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | До 30 дней | 0 | 0 |
| 2 | 31 - 60 дней | 0 | 0 |
| 3 | 61 - 90 дней | 0 | 0 |
| 4 | 91 - 180 дней | 0 | 0 |
| 5 | Свыше 180 дней | 0 | 0 |

| | | | |
|---|--|---|---|
| 6 | В процессе истребования задолженности в судебном порядке | 0 | 0 |
|---|--|---|---|

4.3.2.4.5. Эмитент по своему усмотрению может указывать иные сведения о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения.

Иных сведений нет.

4.3.2.5. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принятых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение.

Общий объем рисков, принятых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение, рассчитанный на дату начала и на дату окончания отчетного периода:

Сведения по каждому первоначальному или последующему кредитору, принявшему риски по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение:

Полное фирменное наименование: Банк ВТБ (публичное акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: Банк ВТБ (ПАО)

ИНН: 7702070139

ОГРН: 1027739609391

Место нахождения кредитора: Российская Федерация, город Санкт-Петербург

Адрес кредитора для получения почтовой корреспонденции: 191144, г. Санкт-Петербург, Дегтярный переулок, д. 11, лит. А

Форма и способ принятия рисков: Банк ВТБ (ПАО) как первоначальный кредитор по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение, (принял на себя обязательство по оказанию финансовой помощи эмитенту для исполнения обязательств по Облигациям путем предоставления денежных средств по кредитному договору, условия которого предусматривают исполнение обязательств с наступившим сроком исполнения после исполнения обязательств с наступившим сроком исполнения по Облигациям эмитента с залоговым обеспечением, которые не являются облигациями младшего транша, обеспеченные тем же самым Залоговым обеспечением.

Дата совершения сделки, посредством которой кредитором приняты риски, содержание такой сделки, в том числе стороны сделки, права и обязанности сторон, срок исполнения обязательств по сделке, размер сделки в денежном выражении.

Дата совершения сделки: 09.06.2021 г

Содержание сделки: Банк ВТБ (ПАО) как кредитор обязуется открыть Кредитную линию и предоставить Заемщику (Эмитент) Кредиты в размере и на условиях, указанных в Соглашении, а Заемщик обязуется вернуть Кредиты, уплатить проценты по Кредитам и исполнить иные обязательства, предусмотренные Соглашением.

Стороны сделки:

- Банк ВТБ (публичное акционерное общество) как кредитор
- Эмитент (как заемщик)

Права и обязанности сторон:

Обязанностью кредитора является предоставление денежных средств (кредита) в размере и на условиях, предусмотренных кредитным договором.

Обязанности заемщика:

- вернуть полученные денежные средства (кредит) и уплатить проценты за его пользование;
- использовать кредит строго по целевому назначению, если сторонами предусмотрен целевой кредит;
- обеспечение исполнения обязательства заемщика не предусмотрено.

Срок исполнения обязательств по сделке: 31.12.2030. При этом, в случае погашения Облигаций заемщик обязан произвести погашение Кредита/Кредитов одновременно в полном объеме в течение 2 (Двух) Рабочих дней с даты погашения Облигаций, включая дату погашения Облигаций.

Заемщик не вправе досрочно производить погашение (возврат) Кредита (части Кредита), за исключением случаев, прямо предусмотренных Соглашением.

Размер сделки в денежном выражении: 13 000 000 000,00 руб.

Объем принятых и удерживаемых кредитором рисков, рассчитанный на дату начала и на дату окончания отчетного периода: **не менее 20 %**

Между отчетной датой (датой окончания отчетного периода) и датой раскрытия финансовой отчетности в составе информации, указанной в настоящем пункте 4.3., изменения не происходили.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация не приводится, эмитент не является акционерным обществом.

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Информация не приводится, эмитент не является акционерным обществом.

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

Сведения о депозитарии, который осуществляет централизованный учет прав облигациям эмитента:

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

ИНН: *7708213619*

ОГРН: *1037708002144*

Данные о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: № 045-12042-000100

Дата выдачи: 19.02.2009

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

Между отчетной датой (датой окончания отчетного периода) и датой раскрытия финансовой отчетности в составе информации, указанной в настоящем пункте 4.5., изменения не происходили.

4.6. Информация об аудиторе эмитента

Информация в отношении аудитора (аудиторской организации, индивидуального аудитора) эмитента, который проводил проверку промежуточной отчетности эмитента, раскрытой эмитентом в отчетном периоде, и (или) который проводил (будет проводить) проверку (обязательный аудит) годовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606087136)*

Сокращенное фирменное наименование: *АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»*

ИНН: *7735073914*

КПП: *771701001*

ОГРН: *1027700253129*

Место нахождения аудиторской организации: *129085, г. Москва, Звёздный бульвар, д. 21, стр. 1, эт. 7, пом. № 1, ч.комн. № 7*

Номер телефона: *+ 7 495 740 16 01*

Номер факса: *+ 7 (495) 740-16-01*

Адрес электронной почты: info@delprof.ru

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

Местонахождение саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: *РФ, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4*

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: *2020, 2021, 2022*

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность): *бухгалтерская (финансовая) отчетность*

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором: *в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором не оказывались (не будут оказываться) эмитенту сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги.*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы: *факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы отсутствуют.*

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: *меры не предпринимаются, поскольку указанные факторы отсутствуют. Основной мерой, предпринятой эмитентом и аудитором для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от эмитента. Аудитор является полностью независимым от органов управления эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности", размер вознаграждения аудитора не ставится в зависимость от результатов проведенных проверок.*

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: *фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором за последний завершённый отчетный год за осуществление обязательной проверки финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента (РСБУ) по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 164 000 (Сто шестьдесят четыре тысячи) рублей, без учета НДС, размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: отложенные и просроченные выплаты вознаграждения отсутствуют.*

Порядок выбора аудитора эмитентом:

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: *Решения единственного участника эмитента об утверждении аудитора принимались без использования процедуры конкурса.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: *Процедура выдвижения кандидатуры аудитора не предусмотрена уставом эмитента (согласно уставу эмитента, совет директоров в Обществе не создается), решение об утверждении аудитора принимается общим собранием участников эмитента.*

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность.

Примечание. Дополнительно Эмитент сообщает о том, что в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации, установленной пунктами 4.1 - 4.6 данного раздела Отчета Эмитента, изменения не происходили.

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Эмитент не составляет и не раскрывает консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность).

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована бухгалтерская (финансовая) отчетность: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38291&type=3>