

Утвержден «19» марта 2024 года

Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1» (Решение № 02/01/2024/SFO RKS-1 от «19» марта 2024 года)

## ГODOVOЙ ОТЧЕТ

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

за 2023 год

Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А, этаж 2/ кабинет 203

Директор Общества с ограниченной ответственностью «Тревеч – Управление» - управляющей организации ООО «СФО ВТБ РКС-1», осуществляющей функции единоличного исполнительного органа ООО «СФО ВТБ РКС-1», действующей на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от «24» июля 2020 года.

Л.В. Лесная

Дата " 19 " марта 20 24 г.



Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Тревеч – Учет» - организации, осуществляющей ведение бухгалтерского и налогового учета ООО «СФО ВТБ РКС-1» действующей на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № б/н от «24» июля 2020 года

Е.М. Морозова

Дата " 19 " марта 20 24 г.



## Введение

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС - 1» (далее – «Общество», «Эмитент») создано 18.06.2020. Запись о создании Эмитента внесена в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1207700198452.

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

### 1. Общие сведения об Обществе

**Полное фирменное наименование эмитента на русском языке:** Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1».

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

**Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке:** ООО «СФО ВТБ РКС-1»

**Сокращенное фирменное наименование эмитента на английском языке:** LLC «SFO VTB RKS-1»

**ИНН:** 9704018755

**ОГРН:** 1207700198452

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

**Адрес Общества:** 119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А, этаж 2, кабинет 203.

**Дата государственной регистрации:** 18.06.2020

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

### 2. Сведения об аудиторе Общества

**Полное фирменное наименование:** Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

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

**ИНН:** 7735073914

**ОГРН:** 1027700253129

**Место нахождения аудиторской организации:** 129085, г. Москва, Звёздный Бульвар, дом 21, строение 1, этаж 7 помещение №1 часть ком. №7

**Номер телефона:** +7 (495) 740-16-01

**Номер факса:** + 7 (495) 740-16-01

**Адрес электронной почты:** [info@delprof.ru](mailto:info@delprof.ru)

**Полное наименование и место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор (аудиторская организация) Эмитента:** Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606087136; РФ, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4.

**Отчетный год (годы) из числа последних трех завершенных отчетных лет или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности Эмитента:** Аудиторской организацией проводилась проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2021, 2022 и 2023 годы.

**Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность):** Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерской отчетности

**Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от**

Эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента): факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от Эмитента, в том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента), нет.

- наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале Эмитента: доли участия в уставном капитале Эмитента отсутствуют;
- предоставление Эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): Эмитент не предоставлял заемные средства указанным лицам;
- наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: тесные деловые взаимоотношения, а также родственные связи отсутствуют;
- сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: такие лица отсутствуют.

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

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

#### **Состав совета директоров (наблюдательного совета) Общества**

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен уставом Общества

#### **Состав коллегиального исполнительного органа Общества**

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Общества

#### **Информация о единоличном исполнительном органе Общества**

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

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

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

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

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

#### ***Указанная лицензия отсутствует***

Состав совета директоров управляющей организации

#### ***Совет директоров не предусмотрен уставом***

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

Уставом Управляющей организации предусмотрено образование 2 (Двух) единоличных исполнительных органов, действующих независимо друг от друга, которым предоставлены полномочия выступать от имени Управляющей организации: Генеральный директор и Директор.

Генеральный директор

ФИО: *Морозова Елена Михайловна*

Год рождения: **1969**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 3 года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
21.11.2023	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч – Управление»	Генеральный Директор
31.05.2016	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч - Учет»	Генеральный Директор

ФИО: **Лесная Луиза Владимировна**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 3 года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
16.03.2018	20.09.2023	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис – Управление»	Директор
16.03.2018	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч - Управление»	Директор
26.10.2022	20.09.2023	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис»	Директор

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

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

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

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

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляется Единоличным исполнительным органом, а также независимой аудиторской организацией (аудитором), в случае ее утверждения общим собранием участников общества.

Формирование ревизионной комиссии и избрание ревизора уставом Общества не предусмотрено.

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

Формирование ревизионной комиссии и избрание ревизора уставом Общества не предусмотрено.

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

«02» декабря 2020 года Решением единственного участника Общества, Решение № 02/01/2020/SFO RKS-1 от

«02» декабря 2020 года, утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и манипулирования рынком в Обществе.

#### 5. Сведения об участниках общества:

<b>Полное наименование:</b>	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов 1
<b>ОГРН</b>	1157700018300
<b>ИНН</b>	7704335493
<b>Место нахождения:</b>	Российская Федерация, г. Москва
<b>Размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента:</b>	100%
<b>Доля принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента:</b>	не применимо
<b>Лица, контролирующие указанное лицо, а в случае отсутствия таких лиц – участники (акционеры), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций указанного лица:</b>	отсутствуют
<b>Лица, контролирующие указанное лицо и владеющие не менее чем пятью процентами уставного капитала или не менее чем пятью процентами обыкновенных акций указанного лица:</b>	отсутствуют

#### 6. Сведения о создании и развитии Общества:

Общество зарегистрировано в качестве юридического лица Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 18.06.2020 года за основным государственным регистрационным номером 1207700198452.

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

Целью создания и исключительным предметом деятельности Общества согласно пункту 2.1 устава Общества являются приобретение денежных требований, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями (в том числе удостоверенного облигациями), и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, а также, если это не противоречит законодательству Российской Федерации, залогом иного имущества.

#### 7. Положение Общества в отрасли

Согласно требованиям Закона о РЦБ, а также уставу Общества, правоспособность Общества ограничена, в связи, с чем Общество не ведет никакой хозяйственной деятельности, за исключением видов деятельности, предусмотренных уставом. Согласно пункту 2.1. устава Общества целью создания и исключительным предметом деятельности Общества 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 Российской Федерации, залогом иного имущества.

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

## 8. Приоритетные направления деятельности Общества

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

Исключительным предметом деятельности Общества 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 Российской Федерации, залогом иного имущества.

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

Согласно уставу Общества совет директоров (наблюдательный совет) в Обществе не создается, ревизор (ревизионная комиссия) Общества не избираются.

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

## 9. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в отчетном году

### Соотношение собственных и заемных средств

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляет **17,74**

Долгосрочные обязательства Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляют **31 591 945 тыс. руб.**

Краткосрочные обязательства Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляют **13 738 180 тыс. руб.**

Капитал и резервы Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляют **2 555 520 тыс. руб.**

### Отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2023 вместе с аудиторским заключением, выражающим в установленной форме мнение аудиторской организации о ее достоверности, представляется на утверждение годовому общему собранию участников Общества/единственному участнику Общества.

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

Нераспределенная прибыль Общества на начало отчетного года: **2 314 263**

Нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного года: **2 555 510**

Нераспределенная прибыль Общества по итогам отчетного года: **241 247**

### Сведения о состоянии чистых активов Общества.

По состоянию на 31.12.2023 стоимость чистых активов Общества составила **2 555 520 тыс. рублей.**

По состоянию на 31.12.2022 стоимость чистых активов Общества составила **2 314 273 тыс. рублей.**

По состоянию на 31.12.2021 стоимость чистых активов Общества составила **1 276 014 тыс. 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 18.06.2020. Размер чистых активов за период с 31.12.2021 по 31.12.2023 увеличился в связи с увеличением прибыли. Размер чистых активов за 2023 год увеличился в связи с увеличением размера прибыли.**

Анализ причин и факторов, которые, по мнению единоличного исполнительного органа общества, совета директоров (наблюдательного совета) (в случае образования в обществе указанного совета), привели к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала: **В отношении специализированных обществ не применяются правила, предусмотренные пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации.**

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

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с размером его уставного капитала: ***В отношении специализированных обществ не применяются правила, предусмотренные пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации.***

#### **10. Информация о ценных бумагах Общества**

Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки эмиссионных ценных бумаг Общества: ***Облигации бездокументарные с централизованным учетом прав серии 01 со сроком погашения, порядок определения которого устанавливается в соответствии с настоящим Решением о выпуске ценных бумаг, неконвертируемые с залоговым обеспечением денежными требованиями процентные, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и досрочного погашения по усмотрению эмитента.***

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: ***4-01-00586-R от 28 декабря 2020 года***

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

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

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

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: ***<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38291>; <http://sfo-vtb-rks-1.ru/>***

Основные сведения о погашенных Обществом ценных бумагах: ***Общество не имеет погашенных выпусков ценных бумаг.***

#### **11. Сведения о крупных сделках, совершенных Обществом в отчетном году**

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

#### **12. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

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

#### **13. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) общества с ограниченной ответственностью, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) общества с ограниченной ответственностью или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного в течение отчетного года.**

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

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

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

В соответствии с Договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 24.07.2020 Эмитент обязуется выплачивать Управляющей организации вознаграждение в размере, в сроки и на условиях, указанных в дополнительном соглашении о вознаграждении, являющемся неотъемлемой частью Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 24.07.2020.

При определении размера вознаграждения Управляющей организации Эмитент учитывает высокий уровень квалификации ее сотрудников и профессиональную репутацию.

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

Управляющая организация Эмитента:

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2023
Вознаграждение за участие в работе органа управления	<b>1144</b>
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	<b>68</b>
Иные виды вознаграждений	<b>900</b>
<b>ИТОГО</b>	<b>2 112</b>

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

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Общества.

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

В связи с тем, что Эмитент является специализированным финансовым обществом, учрежденным в соответствии с Законом о РЦБ, а также на основании положений устава Эмитента (п. 9.6 устава) совет директоров не создается. Функции совета директоров Эмитента осуществляет общее собрание участников Эмитента.



Прошито, пронумеровано и скреплено печатью 4 страниц.  
Директор ООО «Тревач-Управление» управляющей организации ООО «СФО  
ВТБ РКС-1», действующей на основании Договора о передаче полномочий  
специального исполнительного органа от 24.07.2020 г.  
Исход. № В.

