

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Сплит Финанс 1»

1. Общие сведения об Обществе

- 1.1.** Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Сплит Финанс 1»
- 1.2.** Сокращенное фирменное наименование: ООО «СФО Сплит Финанс 1»
- 1.3.** Полное наименование на иностранном языке: Limited liability company «Special financial organization Split Finance 1»
- 1.4.** Сокращенное наименование на иностранном языке: LLC «SFO Split Finance 1»
- 1.5.** Место нахождения (в соответствии с Уставом Общества): Российская Федерация, город Москва
- 1.6.** Адрес места нахождения: 125375, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, Большой Гнездниковский переулок, д. 1, стр. 2
- 1.7.** Дата внесения записи о создании Общества в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ): 05.07.2024, ОГРН: 1247700476264
- 1.8.** Сведения об уставном капитале: 10 000 (десять тысяч) рублей
- 1.9.** Совет Директоров Уставом Общества не предусмотрен.
- Органы управления общества:
- общее собрание участников
 - Управляющая организация (единоличный исполнительный орган).

2. Положение Общества в отрасли

ООО «СФО Сплит Финанс 1» (далее также «Общество» или «Эмитент») является специализированным финансовым обществом, созданным в форме общества с ограниченной ответственностью, целями и предметом деятельности которого является приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств (далее также - денежные требования) по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с ФЗ «О рынке ценных бумаг». Достижение целей и реализация предмета деятельности Общества предполагает необходимость и возможность совершения Обществом следующих сделок, образующих уставную деятельность Общества:

- приобретение и отчуждение (в том числе с рассрочкой или отсрочкой платежа) любых денежных требований (в том числе по кредитным договорам, договорам займа, требований, удостоверенных ценными бумагами), включая денежные требования, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, а также прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;
- приобретение и отчуждение (в том числе с рассрочкой или отсрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества, а также имущественных прав, в соответствии с действующим законодательством при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;

- обслуживание денежных требований и (или) иного имущества, связанного с денежными требованиями, включая взаимодействие с должниками и третьими лицами, обращение взыскания и получение исполнения (платежей) по денежным требованиям;
- получение любых платежей (исполнения) в связи с денежными требованиями от должников и третьих лиц, включая (а) страховые выплаты по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования, а также (б) выплаты от лиц, предоставивших поручительство, независимую гарантию исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;
- эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;
- предоставление дополнительного обеспечения, залога иного имущества по облигациям Общества, в случаях если это не противоречит действующему законодательству;
- исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом, а также приобретение таких облигаций с возможностью дальнейшего обращения;
- получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:
 - (i) процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства Общества;
 - (ii) сумм страхового возмещения, полученных Обществом в рамках сделок (соглашений), указанных в пункте 3.2.4 устава Общества;
 - (iii) прочих процентов, комиссий, доходов по сделкам, заключенным Обществом, а также штрафов и неустоек, связанных с ненадлежащим исполнением сторонами сделок своих обязательств;
 - (iv) сумм от обращения взыскания на залоговое обеспечение облигаций, выпущенных Обществом, оставшихся после расчетов с кредиторами.
- привлечение кредитов (займов), получение иного финансирования (в том числе получение вкладов в имущество от участников Общества, а также получение целевой безвозмездной финансовой помощи от участников Общества);
- страхование имущества, риска ответственности либо риска убытков как в свою пользу, так и в пользу третьих лиц, а также оплата страховых премий и получение страхового возмещения по договорам страхования;
- заключение сделок по хеджированию рисков (включая процентные, валютные риски), связанных с исполнением обязательств по облигациям Общества;
- заключение договоров о предоставлении третьими лицами поручительства по денежным требованиям, приобретенным Обществом и/или по обязательствам Общества по выпущенным им облигациям, уплата комиссий за предоставление такого поручительства;
- предоставление залога, обеспечения по сделкам (обязательствам) Общества;
- заключение иных сделок, необходимых для достижения целей и реализации предмета деятельности Общества (в том числе, но не ограничиваясь, договоры с лицами, представляющими услуги управляющей организации, услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета, и исполнение соглашений с профессиональными участниками рынка ценных бумаг (включая депозитария, организатора торгов, брокера), сервисными агентами, резервными сервисными агентами, расчетными агентами, платежными агентами, кредитными организациями, банками (договоры банковского счета) и рейтинговыми агентствами в целях присвоения рейтинга облигациям Общества, информационными агентствами, страховыми компаниями, договоров о предоставлении поручительства по обязательствам Общества, договоров об оказании информационных услуг с бюро кредитных историй), договоров с представителями владельцев облигаций, договоров на оказание консультационных услуг (в том числе по предоставлению юридических, налоговых и финансовых консультаций), услуг по аудиту и других услуг, в том числе получение сумм неустоек и возмещения убытков по всем сделкам, заключенным в процессе осуществления предмета деятельности Общества);
- заключение договоров банковского счета, вклада (депозита), включая договоры залогового счета, номинального счета, счета эскроу, размещение денежных средств на таких счетах и вкладах (депозитах) и получение процентов по таким договорам, счетам, вкладам (депозитам);
- совершение иных сделок, необходимых для достижения целей и реализации предмета деятельности Общества, в том числе, но не ограничиваясь:
 - заключение и исполнение любых соглашений (договоров) с лицами, предоставляющими услуги управляющей организации, услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета, с

- профессиональными участниками рынка ценных бумаг (включая депозитария, организатора торгов, брокера), сервисными агентами, резервными сервисными агентами, расчетными агентами, платежными агентами, кредитными организациями, банками (договоры банковского счета) и рейтинговыми агентствами в целях присвоения рейтинга облигациям Общества, информационными агентствами, страховыми компаниями, с лицами предоставившими поручительство, независимую гарантию по обязательствам Общества;
- заключение и исполнение любых соглашений (договоров) об оказании информационных услуг с бюро кредитных историй, договоров с представителями владельцев облигаций, договоров на оказание консультационных услуг (в том числе по предоставлению юридических, налоговых и финансовых консультаций), услуг по аудиту и других услуг;
 - осуществление иных действий, непосредственно связанных и (или) необходимых для достижения целей и реализации предмета деятельности Общества, а также действий, обусловленных требованиями действующего законодательства.

3. Отчет о размере распределяемой прибыли между участниками Общества

За 2025 год решения о распределении прибыли Общества не принимались.

4. Сведения о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) Общества, и членах коллегиального исполнительного органа Эмитента, их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале Эмитента, информация о сделках по приобретению или отчуждению долей в уставном капитале Эмитента, совершенных лицом, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации), и/или членами коллегиального исполнительного органа в течение отчетного года

В соответствии с Уставом Общества полномочия единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации (далее - Управляющая организация).

Сведения об Управляющей организации:

Полное фирменное наименование: АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)

Сокращенное фирменное наименование: АКРА РМ (ООО)

Основание передачи полномочий: решение единственного учредителя Общества №1 от 02.07.2024, договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа и ведения бухгалтерского и налогового учета №б/н от 05.07.2024

Место нахождения: 125375, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, Большой Гнездиковский переулок, д. 1, стр. 2

ИНН: 9705115279

ОГРН: 1187746164407

Телефон: +7 (495) 287-70-55

Адрес электронной почты: acra.rm@acra-rm.ru

Единоличный исполнительный орган Управляющей организации

ФИО: Мухин Алексей Сергеевич

Управляющая организация доли в уставном капитале Общества не имеет. В течение 2025 года Управляющая организация не совершала сделок по приобретению или отчуждению долей в уставном капитале Общества.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

5. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) Общества

В соответствии с Договором передачи полномочий единоличного исполнительного органа и ведения бухгалтерского и налогового учета № 6/н от 05.07.2024. Эмитент в течение 2025 года выплатил годовое вознаграждение в размере 2 925 244,12 руб. и дополнительное вознаграждение в размере 1 080 000,00 руб.

В соответствии с Договором передачи полномочий единоличного исполнительного органа и ведения бухгалтерского и налогового учета № 6/н от 05.07.2024. Эмитент в течение 2025 года произвел компенсационные выплаты по возмещению расходов органа управления в размере 36 000,00 руб.

6. Размер и структура капитала Общества в тыс. руб.

Наименование показателя	2025 г.
Размер уставного капитала	10
Размер нераспределенной чистой прибыли	638 881
Общая сумма капитала	638 891

7. Финансовые вложения

Объект финансового вложения: портфель прав-требований по кредитным договорам

Размер вложения в денежном выражении, на 31.12.2025 г.: 8 710 145 тыс. руб.

8. Сведения о дебиторской задолженности

На 31.12.2025 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по вексям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	256 991
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	256 991
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

9. Сведения о заемных средствах и кредиторской задолженности

На 31.12.2025 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрчные заемные средства	2 928 675
в том числе:	
кредиты	2 200 024
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	728 651
Краткосрочные заемные средства	8 017 613
в том числе:	
кредиты	1 025 166
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	6 992 447
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	24 428
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	3 244
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	0
из нее просроченная	0
прочая	21 184
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

10. Сведения о состоянии чистых активов Общества

Отчетный период	Стоимость чистых активов на конец периода, тыс. руб.	Динамика изменения стоимости чистых активов к предыдущему периоду
05.07.24 – 31.12.2024	16 455	-
2025	638 891	3 782,66%

Общество создано 05.07.2024 г., в этой связи данные приводятся за два периода.

Размер уставного капитала Общества с даты учреждения Общества не менялся и составляет 10 тыс. руб.

11. Иная информация, предусмотренная уставом Общества или иным внутренним документом Общества

Иные сведения отсутствуют.