

1
Утвержден «18» марта 2025 года
Решением единственного участника Общества с
ограниченной ответственностью «Специализированное
финансовое общество МОС МСП 2» (Решение №
01/01/2025/SFO MOS SME 2 от «18» марта 2025 года)

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

за 20 24 год

Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А, офис 2
(202), этаж 2

Директор 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

Дата « 18 » марта 202 5 г.

Генеральный директор ООО «Тревеч - Учет», 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

Дата « 18 » марта 202 5 г.

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:

<https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37999>,
<http://mosmsp2.ru/>

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.

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/ПОМ/КОМ 7/XV/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. Принятие решений о проведении аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и о назначении аудиторской организации (индивидуального аудитора) Общества отнесено к компетенции общего собрания.

Решение о назначении аудиторской организации (индивидуального аудитора) Общества для проведения обязательной аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, по состоянию на 31.12.2024, подготовленной по Российским стандартам бухгалтерского учета, принято единственным участником Общества, Решение № 01/01/2024/SFO MOS SME 2 от 27.03.2024.

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

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

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 Общества. 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.

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 «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, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, в соответствии с **Законом о РЦБ**.

06.10.2021 Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы по городу Москве зарегистрирован Устав Общества в новой редакции (редакция №3).

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, 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, 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, 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 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.

Выпуск Облигаций погашен 26 апреля 2021 года в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске Облигаций.

В 2022 году Эмитент разместил облигации с залоговым обеспечением – 4 000 000 (Четыре миллиона) штук неконвертируемых бездокументарных процентных облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «А-2021» (далее – «Облигации класса «А-2021»») с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций класса «А-2021» и по усмотрению Эмитента со сроком погашения 26 мая 2033 года, государственный номер 4-03-00504-R от 24 марта 2022 года.

На дату утверждения годового отчета Облигации класса «А-2021» находятся в обращении.

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

Совет директоров (наблюдательный совет) в Эмитенте не создается, ревизор (ревизионная комиссия) Общества не избирается.

Заседание для принятия решений общим собранием 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, 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 **39,22**

Долгосрочные обязательства Эмитента по состоянию на конец отчетного года составляют: **1 724 069 тыс. руб.**

Краткосрочные обязательства Эмитента по состоянию на конец отчетного года составляют: **534 800 тыс. руб.**

Капитал и резервы Эмитента по состоянию на конец отчетного года составляют: **57 588 тыс. руб.**

Отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2024 вместе с аудиторским заключением, выражающим в установленной форме мнение аудиторской организации о ее достоверности (при его наличии), представляется для утверждения на очередном заседании общего собрания участников/ единственному участнику Эмитента.

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:

Нераспределенная прибыль Общества на начало отчетного года: **149 962 тыс. руб.**

Нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного года: **57 588 тыс. руб.**

Прибыль (убыток) - Общества по итогам отчетного года: **(92 374) тыс. руб.**

Сведения о состоянии чистых активов Общества.

По состоянию на 31.12.2024 стоимость чистых активов Общества составила: **57 588 тыс. руб.**

По состоянию на 31.12.2023 стоимость чистых активов Общества составила: **149 962 тыс. руб.**

По состоянию на 31.12.2022 г. стоимость чистых активов Общества составила: **21 728 тыс. руб.**

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 завершенных финансовых года: **Общество создано 26.11.2018. Размер чистых активов за период с 31.12.2022 по 31.12.2023 увеличился в связи с получением прибыли за 2023 год. Размер чистых активов за период с 31.12.2023 по 31.12.2024 снизился в связи с получением убытка за 2024 год.**

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: **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

1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки эмиссионных ценных бумаг Общества: *неконвертируемые бездокументарные процентные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «А-2021» с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента.*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-03-00504-R от «24» марта 2022 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://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37999>, <http://mosmsp2.ru/>

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска: *нет*

2. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки эмиссионных ценных бумаг Общества: *неконвертируемые документарные процентные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями на предъявителя с обязательным централизованным хранением 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 размещенных ценных бумаг: *4 200 000 штук*

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

Состояние ценных бумаг выпуска: *выпуск Облигаций класса А» погашен 26 апреля 2021 года*

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска: *нет*

14. 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».

15. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела 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 об 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.

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

Управляющая организация Эмитента:

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2024
Вознаграждение за участие в работе органа управления	815
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	65
Иные виды вознаграждений	453
ИТОГО	1 333

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.

3
Протокол, пронумеровано и скреплено печатью 3 страницы.
Директор ООО «Тревич-Управление» управляет организацией ООО «СФО
МОС МСП 2», действующей на основании Договора о г. - едче полномочий
единоличного исполнительного органа от 19.12.2018 г.
Лесная Л.В.

