

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**
о годовой бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество Азимут»
за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут» (ОГРН 1207700385584, 119435 г. Москва, пер. Большой Саввинский 10, стр.2А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита — это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Мы определили, что отсутствуют ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Прочая информация

Прочая информация представляет собой информацию, содержащуюся в Годовом отчете общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут» за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 года, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Руководство несет ответственность за прочую информацию. Годовой отчет за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 года, предположительно, **будет** нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода, обеспечивающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное **искажение**, мы обязаны будем сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «Тревич-Управление» - Управляющей организации общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство ООО «Тревич-Управление» - Управляющей организации общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут» несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего,

информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

Перковская Дарья Валерьевна
ОРНЗ 21706027525

Руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение

Карлова Наталья Алексеевна
ОРНЗ 21006017133



Аудиторская организация:

Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»,
ОГРН 1027700253129,
129085, город Москва, Звездный бульвар, дом 21, строение 1, этаж 7, помещение №1,
часть комнаты № 7,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606087136
«28» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2021
46038812		
9704034235		
66.12.3		
12300	16	
384		

Общество с ограниченной ответственностью
Организация «Специализированное финансовое общество Азимут» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
по
Вид экономической деятельности Деятельность эмиссионная ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью /Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
119435, Москва г, Саввинский Б. пер, дом № 10, строение 2А
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора АО АК "ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

7735073914
1027700253129

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	7 441	-	-
	Закладные	1171	7 441	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 441	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.2	Дебиторская задолженность	1230	46 789	-	-
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	598 694	-	-
	Закладные	1241	598 694	-	-
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	399 880	-	-
	Расчетные счета	1251	399 880	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 045 363	-	-
	БАЛАНС	1600	1 052 804	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 043 094)	(-)	-
	Итого по разделу III	1300	(1 043 084)	(-)	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.7	Заемные средства	1410	1 724 070	-	-
	Долгосрочные заемные средства (ОД)	1411	51 370	-	-
	Долгосрочные заемные средства (проценты)	1412	3 359	-	-
	Облигационные займы (ОД)	1413	1 669 341	-	-
	Облигационные займы (НКД)	1414	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 724 070	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1510	370 842	-	-
	Облигационные займы (ОД)	1512	330 659	-	-
	Облигационные займы (НКД)	1511	40 183	-	-
3.9	Кредиторская задолженность	1520	976	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	371 818	-	-
	БАЛАНС	1700	1 052 804	-	-

Директор ООО "Тревеч - Управление" -
Управляющей организации ООО "СФО Азимут"

" 28 " марта 20 22 г.



Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

16 октября 2020 - 31

за _____ декабря _____ 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное

Организация финансовое общество Азимут

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

по

Вид экономической

деятельности

Деятельность эмиссионная

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью /Частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
46038812		
9704034235		
66.12.3		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 16 октября 2020 - 31 декабря 20 21 г.	За 16 октября 2019 - 31 декабря 20 20 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.10	Проценты к получению	2320	272 341	-
	Проценты к получению (по закладным)	2321	263 296	-
	Проценты к получению (банковские)	2322	9 045	-
3.11	Проценты к уплате	2330	(162 994)	(-)
3.12	Прочие доходы	2340	1 499 408	-
	Доходы, связанные с реализацией закладных	2341	843 647	-
	Прочие доходы	2342	655 761	-
3.13	Прочие расходы	2350	(2 651 849)	(-)
	Расходы связанные с реализацией закладных	2351	(843 647)	(-)
	Расходы на управление и бухгалтерское сопровождение	2352	(5 236)	(-)
	Расходы на услуги по обслуживанию закладных	2353	(2 022)	(-)
	Прочие расходы	2354	(1 800 944)	(-)
3.14	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 043 094)	(-)
	Налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	Отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 043 094)	(-)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 16 октября 2020 - 31 декабря 20 <u>21</u> г.	За 16 октября 2019 - 31 декабря 20 <u>20</u> г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
3.15	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 043 094)	(-)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Директор ООО "Тревич - Управление" - Управляющей
организации ООО "СФО Азимут"

" 28 " марта 20 22 г.



(подпись)

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за 20 21 г.

Общество с ограниченной ответственностью

Общество с ограниченной ответственностью /Частная собственность

Организация «Специализированное финансовое общество Азимут»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Деятельность эмиссионная

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью /Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2021

46038812

9704034235

66.12.3

12300 16

384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3100		()			(-)	(-)
За 20 20 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	10					10
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(0)	(0)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3200	10	()		x	(0)	(10)
За 20 21 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
взнос в уставный капитал	3317						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	(1 043 094)	(1 043 094)
в том числе:							
убыток	3321	x	x		x	(1 043 094)	(1 043 094)
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3300	10	()			(1 043 094)	(1 043 084)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	Изменения капитала за 20 20 г.		На 31 декабря 20 20 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Чистые активы	3600	(1 043 084) ()	-)	-

Директор ООО "Тревеч - Управление" -
Управляющей организации ООО "СФО
Азимут"

" 28 " марта 20 22 г.

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств

16 октября 2020 - 31

за _____ декабря

20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное
Организация финансовое общество Азимут по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность эмиссионная по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью /Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
46038812		
9704034235		
66.12.3		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	16 октября 2020 - 31 декабря	За 16 октября 2019 - 31 декабря
		20 21 г.	20 20 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 045	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
банковские проценты	4114	9 045	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(130 040)	(-)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 578)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам	4123	(119 452)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
комиссия банка	4125	(39)	(-)
прочие платежи	4129	(1 971)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(120 995)	(-)

Наименование показателя	Код	16 октября 2020 - 31 декабря	За 16 октября 2019 - 31 декабря
		20 <u>21</u> г.	20 <u>20</u> г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 060 581	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	737 137	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	286 426	-
Пени (штрафы)	4215	37 018	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 391 086)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 391 086)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 330 505)	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 851 380	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	51 370	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	10	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	1 800 000	-
расчеты по ПФИ	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	16 октября 2020 - 31 декабря	За 16 октября 2019 - 31 декабря
		20 21 г.	20 20 г.
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
расчеты по ПФИ	4324	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 851 380	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	399 880	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	399 880	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор ООО "Тревеч - Управление" -
Управляющей организации ООО "СФО Азимут"

" 28 " марта 20 22 г.



(подпись)

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за период с 16 октября 2020 года по 31 декабря 2021 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут» (далее – «Общество» или ООО «СФО Азимут») зарегистрировано в Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 16.10.2020 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1207700385584, код ОКПО 46038812). Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 9704034235/770401001. Адрес местонахождения Общества: Российская Федерация, 119435, г. Москва, Большой Саввинский пер., д. 10, стр. 2А, офис 2 (202), этаж 2.

Общество является специализированной коммерческой организацией (специализированным финансовым обществом), созданной и осуществляющей свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» (с изменениями и дополнениями) (далее – «Закон об ООО»), Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (с изменениями и дополнениями) (далее – «Закон о РЦБ») и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации. В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» полномочия единоличного исполнительного органа должны быть переданы коммерческой организации.

На основании Решения единственного учредителя № 1 от 12 октября 2020 г учредительное собрание приняло решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Тревич - Управление».

Членом исполнительного и контрольного органа управляющей компании – ООО «Тревич-Управление» является Директор Лесная Луиза Владимировна.

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», ведение бухгалтерского учета должно быть передано специализированной организации.

На основании Решения единственного участника № 1 от 12 октября 2020 г учредительное собрание приняло решение о передаче функций по ведению бухгалтерского и налогового учета, а также составлению бухгалтерской и иной отчетности ООО «Тревич - Учет».

Членами исполнительного и контрольного органа специализированной организации – ООО «Тревич-Учет» являются Генеральный директор Морозова Елена Михайловна и Главный бухгалтер Мадан Евгения Николаевна.

В соответствии с Уставом предметом деятельности Общества является приобретение ценных бумаг, иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг, денежных требований по кредитным договорам и договорам займа, заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, размещение во вклады, в том числе в драгоценных металлах, приобретение драгоценных металлов, предоставление займов, заключение договоров страхования рисков и осуществление эмиссии структурных облигаций, обеспеченных залогом денежных требований и (или) иного имущества.

Общество может иметь гражданские права, соответствующие Целям и Предмету Деятельности, и нести связанные с этой деятельностью обязанности, в том числе распоряжаться приобретенными ценными бумагами, иностранными финансовыми инструментами, не квалифицированными в качестве ценных бумаг, денежными требованиями по кредитным договорам и договорам займа, и иным имуществом Общества, предоставлять займы, привлекать кредиты (займы) с учетом ограничений, установленных действующим законодательством и настоящим уставом (далее также

– «Устав»), страховать риск ответственности за неисполнение обязательств по Облигациям Общества и (или) риск убытков, связанных с неисполнением обязательств по приобретаемым Обществом денежным требованиям, совершать иные сделки, направленные на повышение, поддержание кредитоспособности специализированного общества либо уменьшение рисков его финансовых потерь, нести обязанности перед третьими лицами, связанные с осуществлением эмиссии Облигаций Общества и исполнением обязательств по Облигациям Общества, а также с обеспечением деятельности специализированного финансового общества.

В соответствии с Федеральным Законом № 135-ФЗ «О защите конкуренции» от 26.07.2006г. к списку связанных сторон ООО «СФО Азимут» относятся лица, указанные в приложении 1 к настоящему пояснению.

Доходы в виде имущества, включая денежные средства, и (или) имущественные права, которые получены Обществом, будут предназначены в основном для:

- оплаты процентов по выпущенным облигациям владельцам или номинальным держателям данных облигаций,
- погашения, в т.ч. досрочного, облигаций в соответствии с условиями выпуска данных облигаций,
- расходов, связанных с обслуживанием прав требования и облигаций,
- формирование необходимых средств для покрытия потенциальных рисков, связанных с приобретенными правами требования.

В рамках уставной деятельности Общество выполняет следующие виды хозяйственных операций:

- приобретение портфеля закладных;
- эмиссия облигаций;
- начисление процентов по закладным в конце каждого отчетного периода в соответствии с отчетами сервисного агента;
- получение денежных средств по закладным в оплату основного долга, начисленных процентов и пени, включая досрочное погашение задолженности по закладным, страховые возмещения от страховых компаний, перечисления материнского капитала в счет погашения задолженности по закладным;
- начисление процентов по выпущенным облигациям в соответствии с отчетами расчетного агента, их выплата владельцам или номинальным держателям облигаций;
- реализация предмета залога по закладным в случае неплатежеспособности заемщика или получение страхового возмещения при наступлении страхового случая по договору страхования (под договором страхования понимается любой договор страхования, заключаемый в обязательном порядке физическими лицами, получающими ипотечные кредиты);
- досрочное погашение выпущенных облигаций или частичное досрочное погашение выпущенных облигаций;
- продажа оставшихся непогашенными закладных после погашения всех облигаций с ипотечным покрытием в полном объеме.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений. У Общества отсутствуют лицензии.

2. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ И ПРИМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются в учете Общества прочими поступлениями

с учетом требований п.4 ПБУ 9/99 «Доходы организации» и п.34 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Приобретаемые закладные (портфель закладных) являются именными ценными бумагами (п.2 ст.13 Федерального Закона от 16.07.1998 г. № 102-ФЗ «Об ипотеке (залоге недвижимости)»), включаются в состав долгосрочных финансовых вложений и принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение (за исключением налога на добавленную стоимость (далее – «НДС») и других возмещаемых налогов).

В случае, если Общество не будет иметь права на вычет или возмещение НДС и других налогов по указанным затратам, то такой НДС и налоги включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений Общества.

Фактическими затратами на приобретение закладных признается сумма, уплаченная по договору продавцу закладных, состоящая из суммы основного долга (ссудной задолженности) по закладной, суммы процентов и пени по ипотечному кредиту в соответствии с договором купли-продажи закладных.

Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по балансовой стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Для целей настоящей учетной политики аннуитетным платежом является платеж, включающий в себя сумму денежных средств, направленную на погашение ссудной задолженности (основной суммы долга) по закладной и сумму процентов.

Суммы (аннуитетные платежи), поступающие в погашение долговых ценных бумаг (закладных), по условиям которых производится частичное погашение долга, в части погашения основной суммы долга по закладной и сумме начисленного процентного дохода, ранее уплаченного обществом продавцу ценной бумаги, отражаются в учете в составе прочих доходов.

Одновременно, первоначальная стоимость закладной подлежит уменьшению по мере частичного погашения для обеспечения сопоставимости стоимости финансового вложения с величиной экономических выгод, ожидаемых к получению от данного вложения. При этом сумма частичного погашения в части оплаченного долга подлежит включению в состав прочих расходов.

Указанный порядок учета закладных отражает экономическую суть проводимых операций. При получении аннуитетного платежа кредиторская задолженность не возникает, а уменьшается сумма требования по закладной. Таким образом, полученные аннуитетные платежи в части, относящейся к погашению задолженности по закладной, частично уменьшают сумму задолженности по закладной. При этом отражаются доходы и расходы, возникающие в результате частичного выбытия финансовых вложений.

Признание дохода по процентам, причитающимся по закладным, производится ежемесячно.

Эмиссия облигаций рассматривается как способ привлечения заемных средств путем выпуска и продажи облигаций (ст.816 ГК РФ) и включается в состав долгосрочных займов Общества. Выпущенные облигации отражаются в бухгалтерском учете по номинальной стоимости в составе заемных средств. Причитающиеся к оплате на конец отчетного периода проценты учитываются в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

Поскольку эмиссия облигаций осуществляется в целях привлечения заемного капитала, то операции, связанные с их движением, отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 15/2008.

Для обобщения информации о доходах и расходах в рамках уставной деятельности Общества Рабочим планом счетов предусмотрен счет 91 «Прочие доходы и расходы» с соответствующими

субсчетах. Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы и расходы» организован по каждому виду прочих доходов и расходов таким образом, чтобы обеспечить возможность выявления финансового результата по каждой операции.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 процентов.

Общество имеет право создавать следующие виды резервов, в соответствии с законодательством Российской Федерации и видом осуществляемой деятельности:

1) Резервы предстоящих расходов и платежей

Обществом принято решение не создавать резервы предстоящих расходов и платежей в связи с тем, что перечень расходов Общества с течением времени не меняется, все расходы строго лимитированы в эмиссионных документах и учтены в расчетах по частичному досрочному погашению облигаций. В связи с этим, Обществом не ожидается значительных колебаний сумм расходов в течение года.

2) Резерв под обесценение финансовых вложений

По состоянию на **31 декабря 2021** года общий объем портфеля закладных Общества составляет 520 штук, из них 219 закладных (ООД 667 698 7 тыс. рублей) с задержкой уплаты аннуитетных платежей более 90 дней.

В результате анализа финансовых вложений были проанализированы ответы, полученные от ООО «АБК-ИНВЕСТ» (далее – Сервисный агент), так как в соответствии со спецификой деятельности, а так же на основании Договора об оказании услуг по обслуживанию закладных б/н от 28.12.2020г. и выданных доверенностей, все функции по контролю, обслуживанию и взаимодействию с заемщиками по закладным, (в т.ч. по закладным в процессе обращения взыскания) переданы Сервисному агенту. На основании полученной информации можно сделать вывод о том, что Сервисным агентом ведется непрерывная работа по взысканию просроченной задолженности.

Согласно п. 37 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (далее – «ПБУ 19/02»), если у организации имеются финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но демонстрируется устойчивое существенное снижение их стоимости, то должен быть создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

При возникновении задержек в платежах по кредитам, Общество может использовать следующие возможности для возмещения задолженности:

- направить в адрес Сервисного агента требование об обратном выкупе дефолтных закладных;
- договориться с заемщиком о возобновлении платежей;
- реструктурировать задолженность;
- получить страховое возмещение (в случае наступления страхового случая);

- реализовать закладную третьим лицам;
- реализовать предмет залога в досудебном порядке;
- реализовать предмет залога через суд.

Таким образом, возникновение просрочек по кредитам не обязательно влечет за собой обесценение закладных, т.к. они по-прежнему обеспечены предметом залога и получение убытков от реализации предмета залога в случае существенных просрочек платежей крайне маловероятно.

В результате анализа была выявлена просроченная задолженность по закладным. Обществом был создан резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2021г. состоящий из задолженности по основному долгу в размере 909 861 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма резерва под обесценение финансовых вложений составляет 909 861 тыс. рублей.

3) Резерв по сомнительным долгам

Согласно п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34Н, организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

В результате анализа была выявлена просроченная дебиторская задолженность по закладным. Обществом было принято решение создать резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2021 г. в размере 166 150 тыс. рублей

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма резерва по сомнительным долгам составляет 166 150 тыс. рублей.

3. ПОРЯДОК БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ЗАКЛАДНЫХ

В связи с тем, что в ПБУ 19/02 отсутствует понятие частичного погашения финансовых вложений, то согласно п.7 ПБУ 1/2008 в случае, если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО). Так, согласно МСФО 39, финансовые активы подлежат классификации в одну из следующих категорий: «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или

убытка за период», «займы и дебиторская задолженность», «удерживаемые до срока погашения» или «имеющиеся в наличии для продажи». По данным активам при их частичном погашении сумма активов уменьшается на сумму частично погашенной задолженности.

Для целей настоящей учетной политики аннуитетным платежом является платеж, включающий в себя сумму денежных средств, направленную на погашение ссудной задолженности (основной суммы долга) по закладной и сумму процентов.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», Минфина России от 02.07.2010 N 66н и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Раздел I. Внеоборотные активы

3.1. По строке 1170 «Финансовые вложения»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 г. отражена стоимость закладных в размере 7 441 тыс. рублей, которые были приобретены у ООО «АБК-ИНВЕСТ». Сумма в размере 598 694 тыс. рублей раскрыта в краткосрочных финансовых вложениях по строке 1240.

Раздел II. Оборотные активы

3.2. По строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 года отражена дебиторская задолженность в размере 46 789 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ИНТЕРФАКС АО	6
Интерфакс-ЦРКИ ООО	4
НКО АО НРД	240
ООО «ТРЕВЕЧ – Представитель»	36
Тревич-Управление ООО	120
Тревич-Учет ООО	140
Регистратор доменных имен РЕГ.РУ ООО	2

Расчеты по процентам	155 565
Расчеты по штрафам и пени	30 584
Задолженность сервисного агента	26 242
Итого	212 939

В результате анализа дебиторской задолженности была выявлена просроченная задолженность по процентам, штрафам и пени по закладным. Обществом было принято решение создать резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2021 года в размере 166 150 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении Резерва по сомнительным долгам за 2021 год, тыс. руб.:

Наименование контрагента	На 16.10.2021	Выбыло	Поступило	На 31.12.2021
Резерв по сомнительным долгам (% по закладным)	-	-	135 565	135 565
Резерв по сомнительным долгам (штрафы и пени по закладным)	-	-	30 585	30 585
Итого	-	-	166 150	166 150

3.3. По строке 1240 «Финансовые вложения»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 г. отражена стоимость краткосрочной части закладных в размере 598 694 тыс. рублей, которые были приобретены у ООО «АБК-ИНВЕСТ», в том числе НВП (начисленные, но не выплаченные проценты) в размере 216 975 тыс. рублей, госпошлина (согласно АПП) в размере 4 457 тыс. рублей, штрафы и пени (согласно АПП) 46 604 тыс. рублей.

Движение по финансовым вложениям в течении отчетного периода представлено следующим образом:

Остаток на 16.10.2021	Поступление закладных	Выбытие закладных	Остаток на 31.12.2021
796	2 395 558	880 358	1 515 996

В остаток суммы 1 515 996 тыс. рублей входят краткосрочные финансовые вложения, которые рассчитаны с учетом планируемых платежей на 2022 год на основании предоставленной информации Сервисного агента ООО «АБК-ИНВЕСТ» в виде официального письма за период с января 2022 по декабрь 2022 года, данная сумма в размере 598 694 тыс. рублей отражена в краткосрочных финансовых вложениях по строке 1240 «Финансовые вложения».

По закладным с просрочкой платежей более 90 дней Обществом было принято решение о создании резерва под обесценения финансовых вложений состоящего из задолженности по основному долгу на в размере 909 861 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Информация о наличии и движении Резерва под обесценение финансовых вложений за 2021 год, тыс. руб.:

Наименование контрагента	На 16.10.2021	Выбыло	Поступило	На 31.12.2021
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	483 547	1 393 408	909 861
Итого	-	483 547	1 393 408	909 861

3.4. По строке **1250** «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 года отражены денежные средства в размере 399 880 тыс. рублей на расчетных счетах в ПАО «Совкомбанк»:

- 40701810712010716030 - 5 668 тыс. рублей;
- 40701810812020716030 - 394 212 тыс. рублей.

Раздел III. Капитал и резервы

3.5. По строке **1310** «Уставный капитал»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 года отражен уставный капитал Общества, который составляет 10 (Десять) тысяч рублей 00 копеек. В соответствии с Решением единственного участника № 1 от 12 октября 2020 г сто процентов уставного капитала принадлежат Фонду содействия развитию рынка секьюритизации активов 1.

3.6. По строке **1370** «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 года отражен убыток Общества в размере 1 043 094 тыс. рублей.

Раздел IV. Долгосрочные обязательства

3.7. По строке **1410** «Заемные средства»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 года отражена сумма в размере 1 724 070 тыс. рублей, которая включает в себя:

- Сумму задолженности по долгосрочной части займа, полученного по договору займа от 09.12.2020, в размере 51 370 тыс. рублей, задолженность по процентам в размере 3 359 тыс. рублей:

Кредитор	Номер и дата КД	Остаток задолженности по ОД на 16.10.2021, тыс. руб.	Остаток задолженности по % на 31.12.2021, тыс. руб.	Срок погашения
АБК-ИНВЕСТ ООО	б/н от 09.12.2020	51 370	3 359	30.06.2025г

- Сумму долгосрочной части основного долга по облигациям в размере 1 669 341 тыс. рублей:

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт.	Номинальная стоимость 1 облигации на 16.10.2021, руб.	Общая стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок Погашения
Облигации класса А (4-01-00594-R от 16.04.2021)	1 600 000	793,338	1 269 341	16.04.2025
Облигации класса Б (4-02-00594-R от 16.04.2021)	400 000	1 000	400 000	16.04.2025

Раздел V. Краткосрочные обязательства

3.8. По строке 1510 «Заемные средства»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 года отражена сумма в размере 40 183 тыс. рублей, которая включает в себя:

- Процентный (купонный) доход по облигациям в размере 40 183 тыс. рублей:

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт.	Ставка, %	НКД на 31.12.2021, тыс. руб.	Срок погашения
Облигации класса А (4-01-00594-R от 16.04.2021)	1 600 000	8,75	31 152	16.04.2025
Облигации класса Б (4-02-00594-R от 16.04.2021)	400 000	-	9 031	16.04.2025

- Сумму краткосрочной части основного долга по облигациям в размере 330 659 тыс. рублей:

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт.	Номинальная стоимость 1 облигации на 31.12.2021, руб.	Общая стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок Погашения
Облигации класса А (4-01-00594-R от 16.04.2021)	1 600 000	206,662	330 659	16.04.2025

3.9. По строке 1520 «Кредиторская задолженность»:

- по состоянию на 31 декабря 2021 года отражена сумма в размере 976 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО «Тревеч - Управление»	352
ООО «Тревеч - Учет»	1
АБК-ИНВЕСТ ООО	600
ДК РЕГИОН АО	3
СОВКОМБАНК ПАО	20
ИТОГО	976

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

3.10. По строке **2320** «Проценты к получению»:

- за период с 16 октября 2020 по 31 декабря 2021 года отражена сумма размере 272 341 тыс. рублей которая состоит из:

- начисленных процентов по закладным в размере 263 296 тыс. рублей;
- начисленные проценты на остаток по расчетным счетам в размере 9 045 тыс. рублей.

3.11. По строке **2330** «Проценты к уплате»:

- за период с 16 октября 2020 по 31 декабря 2021 года отражены суммы начисленных процентов к уплате в размере 162 994 тыс. рублей:

- по договору займа в размере 3 359 тыс. рублей;
- начисленный купонный доход по облигационным займам в размере 159 635 тыс. рублей.

3.12. По строке **2340** «Прочие доходы»:

- за период с 16 октября 2020 по 31 декабря 2021 года отражены суммы доходов в размере 1 499 408 тыс. рублей, которые были получены в результате полного (частичного) погашения реализованных долговых ценных бумаг (закладных) в размере 843 647 тыс. руб., а также сумма прочих доходов в размере 655 761 тыс. рублей, которая состоит из:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Госпошлина	2 240
Дисконт	106 258
Обратный выкуп закладных	19 661
Погашение прав требования	90
Резерв под обесценение финансовых вложений	483 547
Реструктуризация закладных	6 096
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	37 858

3.13. По строке **2350** «Прочие расходы»:

- за период с 16 октября 2020 по 31 декабря 2021 года отражены суммы расходов в размере 2 651 849 тыс. рублей, которые состоят из расходов на управление и бухгалтерское сопровождение в размере 5 236 тыс. рублей и которые были получены в результате полного (частичного) погашения реализованных долговых ценных бумаг (закладных) 843 647 тыс. рублей, расходов на услуги по обслуживанию закладных в размере 2 022 тыс. рублей, а также прочих расходов в сумме 1 800 944 тыс. руб., включающих в себя:

Наименование вида расходов	Сумма, тыс. рублей
Госпошлина	505
Дисконт по облигациям	200 000
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг (ОД) обратный выкуп	19 660
Информационные услуги	3
Погашение прав требования	90
Прочие расходы	11 659
Раскрытие информации	3
Расходы на услуги банков	54
Резервы под обесценение финансовых вложений	1 393 408
Резервы по сомнительным долгам	166 150
Реструктуризация	6 185
Списание НДС на прочие расходы	1 561
Услуги Биржи	260
Услуги депозитария	594
Услуги нотариуса	190
Услуги расчетного агента	282
Услуги резервного сервисного агента	24
Услуги СБИС	14
Услуги хранения	269
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	33

3.14. По строке **2300** «Прибыль (убыток) до налогообложения»:

- за период с 16 октября 2020 по 31 декабря 2021 года отражена сумма убытка в размере 1 043 094 тыс. рублей. В результате сумма по строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной по строке **2300**.

3.15. По строке **2500** «Совокупный финансовый результат периода»:

- за 2021 год отражена сумма убытка в размере 1 043 094 тыс. рублей.

5. ПБУ 18/02

Общество в 2021 году получило убыток по данным бухгалтерского учета в размере 1 043 094 тыс. рублей, в налоговом учете прибыль равна нулю. В связи с этим образуется условный доход по налогу на прибыль в размере 208 619 тыс. рублей, постоянные налоговые расходы в размере 208 619 тыс. рублей.

6. ПОЯСНЕНИЯ К «ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

По строке 4129 «Прочие платежи»:

- за период с 16 октября 2020 по 31 декабря 2021 года отражена сумма 1 971 тыс. рублей, которая состоит из:

- НДС в размере 1 451 тыс. рублей,
- Госпошлина в размере 505 тыс. рублей.
- Комиссия банка в размере 15 тыс. рублей.

7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами Общества являются лица, в соответствии с законодательством РФ (п.4 ПБУ 11/2008). Перечень связанных сторон приведен в приложении № 1.

Общество контролируется Фондом содействия развитию рынка секьюритизации активов 1, которому принадлежит 100 % уставного капитала Общества.

Общая сумма расходов на управление и бухгалтерское сопровождение, оказанных Обществу за период с 16 октября 2020 по 31 декабря 2021 года составила 5 236 тыс. рублей. Данные услуги отражены по строке 2352 «Расходы на управление и бухгалтерское сопровождение» Отчета о финансовых результатах.

За 2021 год на счетах Общества отражена следующая кредиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО «Тревич-Управление»	352
ООО «Тревич-Учет»	1
Итого	353

Данная задолженность отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность».

В 2021 году Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

Название связанной стороны	Характер отношения (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2021 год (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2021 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2021 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек

ООО «Тревич-Учет»	Оказывает значительное влияние	Услуги	1 413	140 Дебиторская	3	нет	нет
	Оказывает значительное влияние	Услуги		1 Кредиторская	1	нет	нет
ООО «Тревич-Управление»	Оказывает значительное влияние	Услуги	2 182	120 Дебиторская	1	нет	нет
	Оказывает значительное влияние	Услуги		352 Кредиторская	3	нет	нет

С остальными связанными сторонами операции в 2021 году Общество не осуществляло.

Учредителем ООО «СФО Азимут» является Фондом содействия развитию рынка секьюритизации активов 1, созданный в соответствии с законодательством РФ.

В соответствии с п. 1 ст. 7 Федерального закона от 12.01.1996 N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» фондом признается не имеющая членства некоммерческая организация, учрежденная гражданами и (или) юридическими лицами на основе добровольных имущественных взносов и преследующая социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели. Имущество, переданное фонду его учредителями (учредителем), является собственностью фонда. Учредители не отвечают по обязательствам созданного ими фонда, а фонд не отвечает по обязательствам своих учредителей. Аналогичная норма предусмотрена в п. 1 ст. 118 Гражданского кодекса России.

В данной связи участники и бенефициары у юридического лица, созданного в форме фонда, отсутствуют. Информация о бенефициарах данного юридического лица не приводится, принимая во внимание вышеизложенное.

8. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

По состоянию на 31 декабря 2021 года, ООО «АБК-ИНВЕСТ» по договору б/н от 19 декабря 2020 г. предоставлен Обществу заем в 51 370 тыс. руб.:

- по заявке на предоставление транша от 17.12.2020 г. 2 650 тыс. рублей;
- по заявке на предоставление транша от 16.04.2021 г. 720 тыс. рублей;
- по заявке на предоставление транша от 16.04.2021 г. 48 000 тыс. рублей;

В соответствии с дополнительным соглашением № 1 от 07.04.2021 г. в договор займа б/н от 19 декабря 2020 г. внесены изменения. Таким образом,

№ и дата кредитного договора	Лимит заимствования общий, тыс. руб.	Получено Обществом на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Срок погашения кредита
Договор займа б/н от 19.12.2020	55 000	51 370	30.06.2025

9. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕННЫХ ГАРАНТИЯХ В ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЫПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

В обеспечение обязательств заемщиков по возврату основного долга и уплате процентов по ипотечным кредитам (займам), удостоверенным принадлежащими обществу закладными, Обществу переданы права залога на объекты недвижимого имущества. По состоянию на 31.12.2021г. рыночная стоимость по результатам оценки независимыми оценщиками составляет 3 512 909 тыс. рублей. Полученные обеспечения находятся за балансом общества и с момента постановки на учет не подлежат переоценке по правилам РСБУ.

Справедливая стоимость залога в соответствии с письмом сервисного агента по состоянию на 31.12.2021 г. не изменилась.

10. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ ГАРАНТИЯХ В ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЫПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Согласно Справке о размере залогового покрытия:

- на 31 декабря 2021 г., размер залогового покрытия облигаций Общества составляет 2 236 483 тыс. рублей, состоящий из:
- Обеспеченных кредитными договорами требования (ОД+%) в размере 1 842 271 тыс. руб.;
- Денежных средств на залоговом счете в размере 394 212 тыс. руб.;

11. ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Политика Эмитента в области управления рисками.

Политика по управлению рисками направлена на повышение эффективности деятельности, обеспечение непрерывности бизнес-процессов и обеспечение высокого уровня собственной кредитоспособности и безусловного исполнения обязательств Эмитента. Действующие процедуры нацелены на определение, анализ и управление рисками, которым подвержен Эмитент, на установление лимитов рисков и соответствующих контролей, а также на постоянную оценку уровня риска и его соответствия установленным лимитам. Политика и процедуры по управлению рисками пересматриваются на регулярной основе с целью отражения изменений рыночной ситуации и учета накопленного опыта.

Отраслевые риски

Внутренний рынок:

Эмитент является специализированным финансовым обществом, Цели и Предмет его деятельности ограничены в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг, а также его уставом.

В связи с этим, основным отраслевым риском Эмитента является регуляторный риск: изменение законодательства Российской Федерации в сторону еще большего ограничения правоспособности специализированных финансовых обществ может ограничить Эмитента в осуществлении деятельности, направленной на достижение его Целей.

Внешний рынок:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим, отраслевые риски, связанные с деятельностью Эмитента, в целом, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности, и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Внутренний рынок:

Деятельность Эмитента не связана с изменением цен на сырье. Между тем, ввиду специфики Целей и Предмета деятельности Эмитента, а также ввиду его ограниченной правоспособности, Эмитент активно пользуется услугами управляющей компании и организации, осуществляющей бухгалтерский учет. Также после размещения Облигаций Эмитент намерен пользоваться услугами прочих сторонних организаций (Национального расчетного депозитария, Биржи, Расчетного агента и других). Риск возможного изменения цен на используемые Эмитентом услуги сторонних организаций оценивается как несущественный.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по Облигациям:

Внутренний и внешний рынок:

В отношении Эмитента данная информация не указывается, так как Эмитент не осуществляет реализацию продукции и услуг.

Страновые и региональные риски.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Москве, поэтому риски других стран непосредственно на Эмитента не влияют. Страновой риск Российской Федерации может оцениваться на основе рейтингов, составляемых независимыми рейтинговыми агентствами. Поскольку Эмитент осуществляет свою основную деятельность на территории Российской Федерации, возникновение кризисной ситуации на российском рынке может оказать негативное влияние на деятельность Эмитента.

В настоящее время суверенный кредитный рейтинг Российской Федерации, присвоенный рейтинговым агентством Moody's Investors Service, находится на уровне Baa3, прогноз «стабильный». Долгосрочный кредитный рейтинг России, установленный рейтинговым агентством Fitch Ratings, находится на уровне «BBB», прогноз «Стабильный».

Долгосрочный кредитный рейтинг России по обязательствам в иностранной валюте, присвоенный рейтинговым агентством Standard&Poor's, находится на уровне «BBB-», прогноз «Стабильный», а долгосрочный кредитный рейтинг по обязательствам в национальной валюте на уровне «BBB», прогноз «Стабильный».

Указанные рейтинги позволяют сделать вывод о том, что на текущий момент общая экономическая и политическая обстановка в России является стабильной.

Однако, политическому и экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

Санкции, вводимые другими странами против Российской Федерации;

Рост инфляционных ожиданий среди населения;

Недостаточная развитость российской банковской системы;

Колебания в мировой экономике;

Существенное падение цен на нефть, уголь и другие ресурсы;

Продолжение оттока иностранного капитала, ослабления рубля;

Снижение темпов роста ВВП, замедление деловой активности;

Эпидемиологическая обстановка в связи с распространением различных инфекций.

Наступление указанных факторов может повлечь снижение суверенных рейтингов России и понижение прогнозов ведущими мировыми рейтинговыми агентствами, что, в конечном счете, создает угрозу изоляции российской экономики, сокращения возможностей и ограничение доступа к внешним заемному финансированию, ухудшение условий заимствования на международных финансовых рынках. Это, в свою очередь, может привести к существенным экономическим и финансовым последствиям для кредитоспособности России, а также затронет деятельность Эмитента, который не сможет размещать Облигации среди иностранных инвесторов.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического и политического характера, ввиду глобальности их масштаба, находятся вне контроля Эмитента. Эмитент не обладает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные и среднесрочные негативные экономические изменения в стране, и зависим в этом от Группы ВТБ. В случае долгосрочных негативных тенденций в экономике, Эмитент предполагает предпринять ряд мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения возможного негативного воздействия ситуации на бизнес Эмитента.

Финансовые риски.

Подверженность Эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Эмитента, осуществляемой Эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

Риски изменения процентных ставок:

Снижение процентных ставок по депозитному(ым) счету(ам), на который(е) могут быть размещены средства резервных фондов Эмитента, может оказать влияние на возможность исполнения Эмитентом платежей перед сторонними организациями и уплаты им иных его расходов. Эмитент оценивает данный риск как незначительный.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Эмитента:

В случае реализации указанных рисков Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам Эмитента. Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия Эмитента по уменьшению указанного риска:

Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств. Эмитент расценивает данный риск как несущественный.

Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по размещенным ценным бумагам Эмитента – 25-30% годовых. Достижение инфляцией критического уровня Эмитент считает маловероятным.

Показатели финансовой отчетности Эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков: выручка, чистая прибыль (убыток).

Правовые риски

Налоговое законодательство отличается неоднозначностью возможных толкований некоторых его положений. Кроме того, недостаточен опыт применения на практике части норм налогового законодательства Российской Федерации, что может способствовать увеличению налоговых рисков, которые могут привести к увеличению расходов Эмитента. Валютное и налоговое законодательство Российской Федерации влияет на Эмитента как на резидента.

Деятельность Эмитента подвержена риску изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок, введения новых налогов, изменения порядков начисления или расчетов налогов. Эмитент оценивает риск изменения налогового законодательства в сторону ужесточения как средний.

Эмитент ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, а общая тенденция новых законодательных актов ведет к либерализации валютного регулирования, ввиду чего Эмитент оценивает риски, связанные с изменениями валютного законодательства, как средние.

Эмитент не осуществляет экспортную деятельность на внешних рынках, поэтому не подвержен рискам, связанным с изменением правил таможенного контроля и пошлин.

Эмитент также не осуществляет лицензируемые виды деятельности, в связи чем не подвержен изменениям законодательства в этой области.

Действующее российское законодательство является достаточно сложным и неоднозначным в толковании, сложившаяся судебная практика противоречива. Между тем, Эмитент не участвует в каких-либо судебных процессах, поэтому риски неудачности судебного толкования оценивает как минимальные.

Риск потери деловой репутации (репутационные риски)

Учитывая специфический характер деятельности Эмитента, ухудшение репутации Эмитента может негативно сказаться на его деятельности, соответственно, на исполнении обязательств по Облигациям. Это может выражаться в нежелании управляющей компании и/или бухгалтерской организации продолжить сотрудничество с Эмитентом. Эти риски могут материализоваться в случае несвоевременного исполнения Эмитентом обязательств с контрагентами, а также обязательств по Облигациям. Эмитент вероятность материализации репутационного риска оценивает как низкую.

Стратегический риск

При принятии стратегических решений Эмитент привлекает высококвалифицированных консультантов, которые помогают выявить все возможные опасности и риски, а также помогают определить наиболее перспективные направления деятельности, в которых Эмитент может достичь преимущества перед конкурентами. При принятии стратегических решений Эмитент оценивает все

существующие у него ресурсы, а также прогнозирует возможность перераспределения ресурсов в случае возникновения неблагоприятных обстоятельств.

В качестве стратегического риска Эмитент рассматривает риск неблагоприятного изменения результатов деятельности Эмитента вследствие принятия ошибочных решений Единственным участником Эмитента при разработке и утверждении стратегии развития Эмитента и в процессе управления управляющей компанией Эмитента, в том числе при реализации стратегии развития Эмитента, ненадлежащем исполнении принятых решений, а также неспособности Эмитента учитывать изменение внешних факторов.

В целях снижения стратегического риска Эмитент при привлечении управляющей компании для руководства деятельностью Эмитента обращает особое внимание на квалификацию специалистов управляющей компании, что они обладают надлежащими навыками и знаниями для выявления всевозможных опасностей и рисков Эмитента, а также помогали определить наиболее перспективные направления деятельности, в которых Эмитент может достичь преимущества перед конкурентами. При принятии стратегических решений Эмитент оценивает все существующие у него ресурсы, а также прогнозирует возможность перераспределения ресурсов в случае возникновения неблагоприятных обстоятельств.

Эпидемиологические риски

В декабре 2019 года мировое сообщество впервые узнало о коронавирусной инфекции (COVID-19), после чего вирус довольно быстрыми темпами распространился по всему миру, включая Россию. 30 января 2020 года Всемирная организация здравоохранения (ВОЗ) объявила распространение коронавируса чрезвычайной ситуацией в области здравоохранения, которое имеет международное значение. Уже 11 марта 2020 года ВОЗ объявила эту вспышку пандемией. Коронавирусная инфекция (COVID-19) имеет и продолжает оказывать негативное воздействие на региональную и глобальную экономику и финансовые рынки, в том числе на российскую экономику и ее внутренний рынок. В ответ на пандемию Правительство России, как и многие другие правительства, внедрило меры, направленные на предотвращение дальнейшего распространения коронавирусной инфекции (COVID-19), в частности, меры, связанные с:

- закрытием предприятий и некоторых государственных учреждений;
- закрытием мест, где собираются большие группы людей, такие как школы, спортивные сооружения, бары и рестораны;
- запретами на проведение публичных мероприятий;
- принятием ограничительных мер, направленных на изоляцию и физическое дистанцирование граждан;
- усилением пограничного контроля;
- иными ограничениям.

Принятые меры были направлены на замедление темпов распространения коронавирусной инфекции (COVID-19). Такие меры нарушили хозяйственную деятельность многих предприятий. Принятые меры также повлияли на потребительские расходы и цены активов. Пандемия оказала негативное влияние на уровень глобальной и локальной экономической активности. Восстановление экономики частично зависит от мер, принятых органами государственной власти для ослабления введенных ограничений, но темпы любого восстановления остаются неясными.

Пандемия, вызванная распространением коронавирусной инфекции (COVID-19), может по-разному повлиять на хозяйственную деятельность Эмитента, в числе прочего повлечь:

- ослабление спроса на ценные бумаги Эмитента;

- ограничение способности Эмитент генерировать денежные потоки и, как следствие, негативное влияние на состояние его финансовых показателей.

В настоящее время Эмитент не в состоянии объективно оценить негативные последствия, которые за собой повлечет вспышка пандемии, вызванная распространением коронавирусной инфекции (COVID-19), для его финансового состояния и результатов деятельности. Общее воздействие пандемии на деятельность Эмитента будет зависеть от ряда факторов, которые невозможно точно предсказать, включая продолжительность, тяжесть, потенциальное повторение и масштабы пандемии, а также масштабность мер, принятых органами государственной власти. По-прежнему существует значительная неопределенность в отношении тяжести краткосрочного и долгосрочного негативного воздействия пандемии не только на российскую экономику, но и на мировую экономику и глобальные финансовые рынки. Эмитент может оказаться не в состоянии точно спрогнозировать краткосрочное или долгосрочное воздействие пандемии на его хозяйственную деятельность. Не исключено, что нынешняя пандемия вызовет затяжной глобальный экономический кризис или рецессию, которые могут оказать негативное влияние на российскую экономику в целом, а также на деятельность Эмитента.

Риски, связанные с деятельностью Эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют, поскольку Эмитент не участвует в судебных процессах.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствуют, так как Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии).

Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам дочерних обществ Эмитента, отсутствуют в связи с тем, что у Эмитента отсутствуют дочерние общества.

У Эмитента отсутствуют риски ответственности по долгам третьих лиц, поскольку Эмитент не предоставлял обеспечения по обязательствам третьих лиц.

Эмитент не осуществляет продажу продукции (работ, услуг), на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки Эмитента, в связи с чем, риск возможностью потери потребителей не рассматривается.

12. ПРОДОЛЖЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ОТСУТСТВИЕ НАМЕРЕНИЙ ПО ЕЕ ПРЕКРАЩЕНИЮ

Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения или неопределенность в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. ООО СФО «Азимут» не планирует прекращение основной деятельности в будущем.

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На основании Отчета расчетного агента от 01.01.2022 года, в дату выплаты, приходящуюся на 20.01.2022 г. выплачен купон по облигациям Класса «А» в размере 39 808 тыс. руб., купон по облигациям Класса «Б» в размере 11 540 тыс. руб. В течение года, следующего за отчетным, возможно дополнительное частичное погашение номинальной стоимости облигаций, оценка которого не может быть произведена на дату подписания отчетности.

В январе 2022 года из-за волатильности на финансовых рынках российские банки уже отразили отрицательную переоценку долговых ценных бумаг в размере 250 млрд руб., оценил Банк России. Регулятор решил дать послабления из-за ситуации на финансовом рынке.

22.02.2022 на официальном сайте Банка России размещен материал Пресс-службы Банка:

Банк России держит на контроле развитие ситуации на финансовом рынке и готов принять все необходимые меры для поддержания финансовой стабильности.

В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России:

- предоставляет финансовым организациям возможность до 1 октября 2022 года отражать в отчетности акции и облигации по рыночной стоимости на 18 февраля 2022 года;

- предоставляет кредитным организациям возможность использования до 1 октября 2022 года величины курсов иностранных валют в целях расчета обязательных нормативов на 18 февраля 2022 года.

Банк России будет следить за развитием ситуации на финансовых рынках и готов реализовывать дополнительные меры в целях поддержания финансовой стабильности.

Таким образом, российские банки смогут до 1 октября 2022 года не признавать потери из-за обесценения ценных бумаг. Кредитные организации смогут отражать в отчетности стоимость акций и облигаций по рыночной стоимости на 18 февраля 2022 года. На ту же дату они могут зафиксировать курсы иностранных валют при расчете обязательных банковских нормативов. Это позволит участникам рынка не отражать отрицательную переоценку ценных бумаг на балансах, а также не фиксировать отрицательную валютную переоценку.

К существенным событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. 24 февраля 2022 года президент России объявил о проведении спецоперации в Донбассе. В связи с данным событием ряд стран вводит пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. В настоящее время Руководство следит за развитием ситуации.

У Общества отсутствует намерение и необходимость прекратить деятельность организации или существенно её сократить.

14. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет планов и намерений по прекращению своей деятельности. Также у Общества отсутствуют факторы, которые позволили бы сделать вывод в наличии сомнения или неопределенности в части допущения непрерывности его деятельности.

Убыток за 2021 год и отрицательные чистые активы по состоянию на 31.12.2021 образовались в связи с тем, что в указанный период Общество осуществляло операционные расходы, связанные с подготовкой эмиссионной документации и размещением облигаций. Наличие отрицательных чистых активов и убытка не является показателем снижения способности Общества продолжать деятельность, предусмотренную Уставом и эмиссионной документацией. Нормы законодательства о соблюдении критерия величины чистых активов для возможности осуществлять Обществом деятельность непрерывно не распространяются на Общество (п. 9 ст. 15.2 Федерального закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»).

Следовательно, наличие убытка в бухгалтерском учете не является показателем снижения способности Общества продолжать деятельность, предусмотренную Уставом и эмиссионной документацией.

15. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

У Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут повлечь за собой возникновение условных активов или условных обязательств.

Подпись:

Ф.И.О.: Лесная Л.В.

Должность: Директор ООО «Тревич-Управление» -
Управляющей организации
ООО СФО «Азимут»

М.П.

Дата: «28» марта 2022 г.

Сведения о связанных сторонах на 31.12.2021 г.

ООО СФО «Азимут»

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Доступная ипотека 1»	1117799015971	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
2.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Доступная ипотека 2»	1117799015982	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
3.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1»	1097799006799	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
4.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 2»	1097799006821	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич Корпоративный Сервис-Управление»	1097746168850	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа эмитента.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич Корпоративный Сервис»	1097746171115	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
7.	Компания с ограниченной ответственностью ТРЕВИЧ ИНВЕСТМЕНС ЛТД	HE 256472	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
8.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования Владелец I	1097799027985	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
9.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования Владелец II	1097799028030	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет

10.	Акционерное общество "Ипотечный агент ВТБ 2014"	1097746479005	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
11.	Качалина Татьяна Валентиновна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
12.	Лебедева Надежда Леонидовна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
13.	Закрытое акционерное общество «Восточно – Сибирский ипотечный агент 2012»	1127746575461	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
14.	Закрытое акционерное общество «Первый Санкт-Петербургский ипотечный агент»	1137746447915	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
15.	Закрытое акционерное общество «Мультиоригинаторный ипотечный агент 1»	1147746026823	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
16.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ИНТЕХ»	1147746088962	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
17.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент СОЮЗ-1»	1147746107090	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
18.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ТФБ1»	1147746331534	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
19.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент Надежный дом-1»	1147746480551	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
20.	Штихтинг АИЖК I (Stichting AIZHK I)	60959843	Основание 1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица; Основание 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26 августа 2014 г.	50%	Нет
21.	Штихтинг АИЖК II (Stichting AIZHK II)	60960051	Основание 1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица; Основание 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26 августа 2014 г.	50%	Нет
22.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2014-3»	1147746723123	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
23.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2011-1»	1107746596253	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет

24.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч - Учет»	5147746022408	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08 сентября 2014 г.	Нет	Нет
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч - Управление»	5147746079388	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014 г.	Нет	Нет
26.	Акционерное общество «Ипотечный агент ВТБ - БМ 2»	1137746839207	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29 октября 2014	Нет	Нет
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Мультиоригинаторный ипотечный агент 2»	1157746015052	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14 января 2015	Нет	Нет
28.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «СПБ2»	1157700003647	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26 марта 2015	Нет	Нет
29.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования "ТФБ 1"	1157700010896	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20 июля 2015	Нет	Нет
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Прочный залог»	1157746836609	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 сентября 2015	Нет	Нет
31.	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов 1	1157700018300	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	13 ноября 2015	Нет	Нет
32.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Пандора-1»	5157746214511	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	25 декабря 2015	Нет	Нет
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Пандора-2»	5157746214522	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	25 декабря 2015	Нет	Нет
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар»	1167746135413	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08 февраля 2016	Нет	Нет
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-2»	1167746399215	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20 апреля 2016	Нет	Нет
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-3»	1167746427947	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 апреля 2016	Нет	Нет
37.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-4»	1167746472024	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	17 мая 2016	Нет	Нет
38.	Морозова Елена Михайловна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 июня 2016	Нет	Нет

39.	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов «Секьюритизационные решения 1»	1167700063442	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	30/08/2016	Нет	Нет
40.	Фонд содействия развитию инфраструктурных проектов	1167700064400	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12/09/2016	Нет	Нет
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Социально-финансовая инфраструктура»	1167746831636	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	06/09/2016	Нет	Нет
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Титан-3»	1167746831713	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18/11/2016	Нет	Нет
43.	Общество с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс»	1177746116415	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/03/2017	Нет	Нет
44.	Акционерное общество «Национальная компания «Казахстан темір жолы (Казахстан темир жолы)»	11867-1901-АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/03/2017	Нет	Нет
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «СБ Структурные Продукты»	5177746229470	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/11/2017	Нет	Нет
46.	Мария Дживани	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/04/2021	нет	нет
47.	Менелаос Сазос	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
48.	Хрисостомос Софоклеус	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
49.	Лесная Луиза Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/03/2018	нет	нет
50.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество МОС МСП 2"	1187746960785	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26/11/2018	нет	нет
51.	Общество с ограниченной ответственностью Специализированное финансовое общество ВТБ Инвестиционные Продукты	1197746005346	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
52.	Общество с ограниченной ответственностью БФ Прямые инвестиции	1187746922802	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
53.	Смекалов Василий Вячеславович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет

54.	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес - Финанс»	1057749598169	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество РуСол 1»	1197746318351	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14/05/2019	Нет	Нет
56.	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов «Секьюритизационные решения 2»	1197700009242	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/06/2019	Нет	Нет
57.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество МОС МСП 3"	1197746509245	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14/08/2019	Нет	Нет
58.	Молговский Дмитрий Сергеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/08/2019	Нет	Нет
59.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Транспортная инфраструктура»	1197746528924	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27/08/2019	Нет	Нет
60.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент ВТБ - Ипотека»	1147746918065	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	19/05/2020	Нет	Нет
61.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Реалист Финанс»	1207700195218	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/06/2020	Нет	Нет
62.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1»	1207700198452	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18/06/2020	Нет	Нет
63.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 5»	1207700231804	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	13.07.2020	Нет	Нет
64.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 6»	1207700245466	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/07/2020	Нет	Нет
65.	Фонд содействия развитию инфраструктурных проектов 2	1207700315020	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28/08/2020	Нет	Нет
66.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Титан-4»	1207700326789	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	07/09/2020	Нет	Нет
67.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Санрэй»»	1207700359404	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/09/2020	Нет	Нет
68.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Титан-5»	1207700385276	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/10/2020	Нет	Нет

69.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут»	1207700385584	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/10/2020	Нет	Нет
70.	Фонд содействия развитию инфраструктурных проектов 3	1207700387674	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	19/10/2020	Нет	Нет
71.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Международные Облигации»	1207700391898	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	21/10/2020	Нет	Нет
72.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Легал Финанс»	1217700146168	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	05/04/2021	Нет	Нет
73.	Общество с ограниченной ответственностью «Сириус - Трейд»	1092801011600	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	05/04/2021	Нет	Нет
74.	Беспалов Сергей Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	05/04/2021	Нет	Нет
75.	Рощин Николай Викторович.	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	05/04/2021	Нет	Нет
76.	Яковицкий Алексей Андреевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18/05/2021	Нет	Нет
77.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество Социально-финансовая инфраструктура 3"	1217700454861	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27/09/2021	Нет	Нет
78.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ЭЛЬГА ФИНАНС"	1217700454872	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27/09/2021	Нет	Нет
79.	Миненко Ольга Михайловна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	07/12/2021	нет	нет

Раздел 2. Сведения о списке связанных сторон контролирующего акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания
1	2	3	4	5

Раздел III. Изменения, произошедшие в списке связанных сторон, за отчетный период

с 0 1 0 7 2 0 2 1 по 3 1 1 2 2 0 2 1

1. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
18	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ДВИЦ – 1»	1137746958535	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	17 октября 2013 г.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	16.07.2021	16.07.2021

2. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
38	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Возрождение 4»	5147746328747	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 ноября 2014	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	16.07.2021	16.07.2021

3. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении и связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
41	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный Агент Вега-2»	1157746017670	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 ноября 2014	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне лице:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	30.07.2021	30.07.2021

4. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении и связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

24	Закрытое акционерное общество «Ипотечный Агент Пульсар-1»	1147746437321	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 апреля 2014	Нет	Нет
----	--	---------------	---	----------------	-----	-----

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	30.07.2021	30.07.2021

5. Содержание сведений о связанной стороне лице до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении и связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
25	Закрытое акционерное общество «Ипотечный Агент Пульсар-2»	1147746434880	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 апреля 2014	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	30.07.2021	30.07.2021

6. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении и связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
-------	---	---	---	----------------------------	---	---

1	2	3	4	5	6	7
40	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный Агент Вега-1»	1157746015030	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12 января 2015	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	16.08.2021	16.08.2021

7. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
89	Миненко Ольга Михайловна	-----	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01/04/2021	нет	нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	16.08.2021	16.08.2021

8. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении и связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
35	Штихтинг Возрождение 5 Stichting Vozrozhdenie 5	854346041	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	20.08.2021	20.08.2021

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Включение лица в список связанных сторон	27.09.2021	27.09.2021

79	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество Социально-финансовая инфраструктура 3"	1217700454861	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27.09.2021	Нет	Нет
----	---	---------------	---	------------	-----	-----

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Включение лица в список связанных сторон	27.09.2021	27.09.2021

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7
80	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество ЭЛЬГА ФИНАНС"	1217700454872	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27/09/2021	Нет	Нет

9. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
19	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент Возрождение 3»	51377 46068 268	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12 ноября 2013 г.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	21.10.2021	21.10.2021

10. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

36.	Штихтинг Возрождение 6 Stichting Vozrozhdenie 6	854346953	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014.	Нет	Нет
-----	--	-----------	---	-------------------	-----	-----

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	18.11.2021	18.11.2021

11. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
16.	Штихтинг Возрождение 3 Stichting Vozrozhdenie 3	853320986	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	30 октября 2013.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	29.07.2021	29.07.2021

12. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении и связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
17.	Штихтинг Возрождение 4 Stichting Vozrozhdenie 4	8533211 15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	30 октября 2013.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	29.07.2021	29.07.2021

13. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении и связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
28.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «СПБ1»	1157700 003560	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 марта 2015	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	03.12.2021	03/12.2021

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Включение лица в список связанных сторон	07.12.2021	07.12.2021

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7
80	Миненко Ольга Михайловна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	07/12/2021	нет	нет

Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
39	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество АТБ-2»	1167746625254	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	04/07/2016	Нет	Нет

Подпись:

Ф.И.О.: Лесная Л.В.

Должность: Директор ООО «Тревеч-Управление» -
Управляющей организации
ООО СФО «Азимут»

М.П. 28 марта 2022г.

