

Утвержден «10» апреля 2024 года
Решением единственного участника
Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество Азимут»
(Решение № 02/01/2024/SFO Azimuth от «10» апреля
2024 года)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество Азимут»

за 2023 год

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

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью
«Тревич – Управление» - управляющей организации ООО «СФО
Азимут», осуществляющей функции единоличного исполнительного
органа ООО «СФО Азимут», действующей на основании договора о
передаче полномочий единоличного исполнительного органа № б/н
от «19» ноября 2020 года.

Е.М. Морозова

Дата “ 10 ” апреля 20 24 г.

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью
«Тревич – Учет» - организации, осуществляющей ведение
бухгалтерского и налогового учета ООО «СФО Азимут» действующей
на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и
налогового учета № б/н от «19» ноября 2020 года

Е.М. Морозова

Дата “ 10 ” апреля 20 24 г.

Введение

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут» (далее – «Общество», «Эмитент») создано 16.10.2020. Запись о создании Эмитента внесена в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1207700385584.

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

1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование эмитента на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Азимут».

Полное фирменное наименование эмитента на английском языке: Limited liability company «Special financial organization Azimuth».

Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке: ООО «СФО Азимут»

Сокращенное фирменное наименование эмитента на английском языке: LLC «SFO Azimuth»

ИНН: 9704034235

ОГРН: 1207700385584

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Москва

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

Дата государственной регистрации: 16.10.2020

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

2. Сведения об аудитор Общества

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-аудит»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Интерком-аудит»

ИНН: 7729744770

ОГРН: 1137746561787

Место нахождения аудиторской организации: 125124, г. Москва, ул. 3-Я Ямского Поля, д. 2 к. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6

Номер телефона: +7 (495) 937-34-51

Номер факса: + 7 (495) 937-34-51

Адрес электронной почты: info@intercom-audit.ru

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

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

Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность): Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерской отчетности (далее также – «РСБУ»).

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

том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента), нет.

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

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

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

Состав совета директоров (наблюдательного совета) Общества

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен уставом Общества

Состав коллегиального исполнительного органа Общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Общества

Информация о единоличном исполнительном органе Общества

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

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

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

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

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

Указанная лицензия отсутствует

Состав совета директоров управляющей организации

Совет директоров не предусмотрен уставом

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

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

Генеральный директор

ФИО: *Морозова Елена Михайловна*

Год рождения: *1969*

Образование: *высшее*

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

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

Директор

ФИО: *Лесная Луиза Владимировна*

Год рождения: **1973**

Уровень образования: *высшее.*

Квалификация: **Филолог. Преподаватель русского языка и литературы.**

Специальность: **Филолог.**

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

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

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

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

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

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

Формирование ревизионной комиссии и избрание ревизора уставом Общества не предусмотрено.

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

Формирование ревизионной комиссии и избрание ревизора уставом Общества не предусмотрено.

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

«02» декабря 2020 года Решением единственного участника Общества, Решение № 02/01/2020/SFO RKS-1 от «02» декабря 2020 года, утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком

предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и манипулирования рынком в Обществе.

5. Сведения об участниках общества:

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

6. Сведения о создании и развитии Общества:

Общество зарегистрировано в качестве юридического лица Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 16.10.2020 года за основным государственным регистрационным номером 1207700385584.

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

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

7. Положение Общества в отрасли

Согласно требованиям Закона о РЦБ, а также уставу Общества, правоспособность Общества ограничена, в связи, с чем Общество не ведет никакой хозяйственной деятельности, за исключением видов деятельности, предусмотренных уставом. Согласно пункту 2.1. устава Общества целью создания и исключительным предметом деятельности Общества является приобретение денежных требований, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями (в том числе удостоверенного облигациями), и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, а также, если это не противоречит законодательству Российской Федерации, залогом иного имущества.

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

8. Приоритетные направления деятельности Общества

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

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

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

Учитывая особый правовой статус Общества, согласно уставу Общества совет директоров (наблюдательный совет) в Обществе не создается, ревизор (ревизионная комиссия) Общества не избираются.

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

10. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в отчетном году

Соотношение собственных и заемных средств

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляет – **1,67**

Долгосрочные обязательства Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляют **1 793 150 тыс. руб.**

Краткосрочные обязательства Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляют **355 952 тыс. руб.**

Капитал и резервы Эмитента по состоянию на 31.12.2023 составляют - **1 290 234 тыс. руб.**

Отчетность эмитента

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

Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в отчетном году

Непокрытый убыток Общества на начало отчетного периода: **-1 727 581 тыс. руб.**

Непокрытый убыток Общества на конец отчетного периода: **-1 290 244 тыс. руб.**

Прибыль Общества по итогам отчетного года: **437 337 тыс. руб.**

Сведения о состоянии чистых активов Общества.

По состоянию на 31.12.2023 стоимость чистых активов Общества составила: - **1 290 234 тыс. рублей**

По состоянию на 31.12.2022 стоимость чистых активов Общества составила: - **1 727 571 тыс. рублей**

По состоянию на 31.12.2021 стоимость чистых активов Общества составила: - **1 043 084 тыс. рублей.**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и не изменялся с момента создания.

Динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершаемых финансовых года. **Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и не изменялся с момента создания. Размер чистых активов за период с 31.12.2021 по 31.12.2023 увеличился в связи с уменьшением убытка.**

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

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

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

11. Информация о ценных бумагах Общества

1. Процентные неконвертируемые бездокументарные облигации с централизованным учетом прав с залоговым обеспечением денежными требованиями класса «А», с возможностью досрочного погашения по усмотрению Эмитента и по требованию владельцев облигаций.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-01-00594-R от 01 апреля 2021 года**

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

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

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

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

2. Процентные неконвертируемые бездокументарные облигации с централизованным учетом прав с залоговым обеспечением денежными требованиями класса «Б», с возможностью досрочного погашения по усмотрению Эмитента и по требованию владельцев облигаций.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-02-00594-R от 01 апреля 2021 года**

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

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

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

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

Общество не имеет погашенных выпусков ценных бумаг.

12. Сведения о крупных сделках, совершенных Обществом в отчетном году

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

13. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

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

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

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

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

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

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

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

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

Управляющая организация Эмитента:

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	за 2023 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	1 474
Заработная плата	
Премии	
Комиссионные	
Льготы	
Компенсации расходов	51
Иные виды вознаграждений	1 282
ИТОГО	2 807

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

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Общества.

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

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

Прошито, пронумеровано и скреплено 8 стр

Генеральный директор
ООО «Тревеч-Управление» управляющей
организации ООО «СФО Азимут»
Морозова Е.М.

