



**DELOVOY
PROFIL**

AUDIT
& CONSULTING
GROUP

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

**Закрытого акционерного общества
«Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012»
за 2019 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам закрытого акционерного общества «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности закрытого акционерного общества «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» (ОГРН 1127746575461, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение закрытого акционерного общества «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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, 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.

Мы определили, что ключевые вопросы аудита, информацию о которых следует сообщить в аудиторском заключении, отсутствуют.

Прочая информация

Прочая информация представляет собой информацию, содержащуюся в Годовом отчете закрытого акционерного общества «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» за 2019 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Руководство несет ответственность за прочую информацию.

Годовой отчет за 2019 год, 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 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 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:

- 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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;
- 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали это лицо обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита.

Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, – Островская Наталья Владимировна.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

(действует на основании доверенности №18/19 от 01.07.2019 г.)



Островская Н.В.

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

«18» февраля 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Закртое акционерное общество "Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____ по
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/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"

Коды		
0710001		
31	12	2019
11280445		
7704812650		
64.99		
12267	16	
384		

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

ИНН	7735073914
ОГРН/ОГРНИП	1027700253129

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-
4.1	Финансовые вложения	1170	718 769	958 647	1 339 829
	Закладные	1171	718 769	958 647	1 339 829
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	718 769	958 647	1 339 829
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	22 553	22 597	44 790
4.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	112 830	133 998	138 584
	Закладные	1241	112 830	133 998	138 584
4.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	118 631	138 763	129 883
	Расчетные счета	1251	118 631	138 763	129 883
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	254 014	295 358	313 237
	БАЛАНС	1600	972 783	1 254 005	1 653 066

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
4.6	Резервный капитал	1360	1	1	1
4.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	174 719	171 001	184 650
	Итого по разделу III	1300	174 730	171 012	184 661
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.8	Заемные средства	1410	495 495	675 740	1 043 467
	Облигационные займы (ОД)	1411	495 495	675 740	1 043 467
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	495 495	675 740	1 043 467
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.9	Заемные средства	1510	300 051	395 109	410 829
	Облигационные займы (НКД)	1511	6 113	9 381	13 931
	Облигационные займы (ОД)	1512	293 938	385 728	396 898
4.10	Кредиторская задолженность	1520	2 507	12 144	14 109
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	302 558	407 253	424 938
	БАЛАНС	1700	972 783	1 254 005	1 653 065

Директор ООО "ТКС - Управление" -
Управляющей организации ЗАО "Восточно-
Сибирский ипотечный агент 2012"

" 17 " февраля 20 20 г.



(подпись)

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь-Декабрь 20 19 г.

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		0710002		
Закрытое акционерное общество "Восточно-Сибирский		31	12	2019
Организация ипотечный агент 2012"		11280445		
Идентификационный номер налогоплательщика		7704812650		
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг		64.99		
Вид экономической по страхованию и пенсионному обеспечению, не				
деятельности включенных в другие группировки		12267		16
Организационно-правовая форма/форма собственности		384		
Непубличные акционерные общества/Частная собственность				
Единица измерения: тыс. руб.				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 <u>19</u> г.	За Январь-Декабрь 20 <u>18</u> 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	-	-
4.11	Проценты к получению	2320	122 554	161 074
	Проценты к получению (по закладным)	2321	120 473	158 453
	Проценты к получению (банковские)	2322	2 081	2 621
4.12	Проценты к уплате	2330	(102 660)	(156 159)
4.13	Прочие доходы	2340	261 296	388 177
	Доходы, связанные с реализацией закладных	2341	(254 440)	(355 693)
	Прочие доходы	2342	(6 856)	(32 484)
4.14	Прочие расходы	2350	(277 472)	(406 741)
	Расходы, связанные с реализацией закладных	2351	(254 440)	(355 693)
	Расходы на управление и бухгалтерское сопровождение	2352	(2 767)	(2 813)
	Расходы на услуги по обслуживанию закладных	2353	(6 715)	(8 880)
	Прочие расходы	2354	(13 550)	(38 355)
4.15	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 718	(13 649)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	744	(2 730)
	Отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 718	(13 649)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 19 г.	За Январь-Декабрь 20 18 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	-	-
4.17	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 718	(13 649)
4.18	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	37	(136)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Директор ООО "ТКС - Управление" -
Управляющей организации ЗАО "Восточно-
Сибирский ипотечный агент 2012"

" 17 " февраля 20 20 г.



(подпись)

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

Коды		
	0710004	
31	12	2019
	11280445	
	7704812650	
	64.99	
12267	16	
	384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Закрывающее акционерное общество "Восточно-Сибирский ипотечный
агент 2012"
по ОКПО
ИНН

Идентификационный номер налогоплательщика

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных
в другие группировки по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКПО/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

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 17 г.	3100	10	-	-	1	184 650	184 651
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	(13 649)	(13 649)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(13 649)	(13 649)
перереценка 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 18 г.	3200	10	-	-	1	171 001	171 012
За 20 19 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 718	3 718
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3 718	3 718
перереценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
перереценка 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 19 г.	3300	10	-	-	1	174 719	174 730

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	Изменения капитала за 20 18 г.		На 31 декабря 20 18 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 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Чистые активы	3600	174 730	171 012	184 661

Директор ООО "ТКС - Управление" -
Управляющей организации ЗАО "Восточно-
Сибирский ипотечный агент 2012"



Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)



" 17 " февраля 20 20 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 19 г.**

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		0710005		
		31	12	19
Закрытое акционерное общество "Восточно-Сибирский Организация <u>ипотечный агент 2012"</u>		по ОКПО 11280445		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7704812650		
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>		по ОКВЭД 2 64.99		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
<u>Непубличные акционерные общества/Частная собственность</u>		по ОКОПФ/ОКФС 12267 16		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384		

Наименование показателя	Код	За Январь- Декабрь 20 <u>19</u> г.	За Январь- Декабрь 20 <u>18</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 081	2 621
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	2 081	2 621
прочие поступления	4119		
Платежи - всего	4120	(123 713)	(183 443)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 954)	(18 433)
в связи с оплатой труда работников	4122	()	()
процентов по долговым обязательствам	4123	(105 929)	(160 708)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(2 830)	(4 302)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(121 632)	(180 822)

Наименование показателя	Код	За Январь- Декабрь 20 19 г.	За Январь- Декабрь 20 18 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	373 535	568 600
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	245 968	399 682
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	126 430	167 016
Пени (штрафы)	4215	1 049	1 902
прочие поступления	4219	88	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	373 535	568 600
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь- Декабрь 20 19 г.	За Январь- Декабрь 20 18 г.
Платежи - всего	4320	(272 035)	(378 898)
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	(272 035)	(378 898)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(272 035)	(378 898)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20 132)	8 880
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	138 763	129 883
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	118 631	138 763
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор ООО "ТКС - Управление" -
Управляющей организации ЗАО "Восточно-
Сибирский ипотечный агент 2012"

" 17 " февраля 20 20



Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Закрытое акционерное общество «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» (далее – ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» или «Общество») зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 25.07.12 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1127746575461, код ОКПО 11280445. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7704812650/770401001. Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 119435, г. Москва, Большой Саввинский пер., д. 10, стр. 2А.

Общество является ипотечным агентом на основании Федерального Закона от 11.11.03г. № 152-ФЗ «Об ипотечных ценных бумагах» (далее - Федеральный Закон «Об ипотечных ценных бумагах»). В соответствии с Федеральным законом «Об ипотечных ценных бумагах» ипотечный агент, как специализированная коммерческая организация, не может иметь штат сотрудников.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

В соответствии с Федеральным законом «Об ипотечных ценных бумагах» полномочия единоличного исполнительного органа должны быть переданы коммерческой организации.

На основании Протокола № 1 Учредительного собрания Общества от 19 июля 2012 г. учредительное собрание приняло решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «ТКС - Управление».

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

В соответствии с Федеральным законом «Об ипотечных ценных бумагах» ведение бухгалтерского учета должно быть передано специализированной организации.

На основании Протокола № 1 Учредительного собрания Общества от 19 июля 2012 г. учредительное собрание приняло решение о передаче функций по ведению бухгалтерского и налогового учета, а также составлению бухгалтерской и иной отчетности ООО «ТКС».

Ответственными сотрудниками за ведение бухгалтерского и налогового учета, а также составление бухгалтерской и иной отчетности Общества – ООО «ТКС» являются генеральный директор Качалина Татьяна Валентиновна и главный бухгалтер Мадан Евгения Николаевна.

Контролирующим органом за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизор – Тимофеева Юлия Александровна, действующий на основании Протокола № 02/01/2019/E-SMA 2012 от 11.06.2019г.

В соответствии с Уставом предметом деятельности ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» является приобретение закладных для осуществления эмиссий облигаций с ипотечным покрытием, обслуживания этих облигаций и осуществления действий, связанных с выпуском, обращением и погашением облигаций с ипотечным покрытием. ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» не вправе заключать возмездные договоры с физическими лицами и осуществлять виды предпринимательской деятельности, не предусмотренные Федеральным Законом «Об ипотечных ценных бумагах».

В соответствии с Федеральным Законом № 135-ФЗ от 26.07.2006г. к списку связанных сторон ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» относятся лица, указанные в приложении 1 к настоящим пояснениям.

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

- оплаты процентов по выпущенным облигациям с ипотечным покрытием владельцам или номинальным держателям данных облигаций;
- погашения, в т.ч. досрочного, облигаций с ипотечным покрытием в соответствии с условиями выпуска данных облигаций;
- расходов, связанных с обслуживанием ипотечного портфеля и облигаций;
- формирование необходимых средств для покрытия потенциальных рисков, связанных с приобретенным ипотечным портфелем.

В рамках уставной деятельности Общество выполняет следующие виды хозяйственных операций:

- приобретение портфеля закладных;
- эмиссия облигаций с ипотечным покрытием;
- начисление процентов по закладным в конце каждого отчетного периода в соответствии с отчетами сервисного агента - АО «ДОМ.РФ»;
- 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 с ипотечным покрытием 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 с ипотечным покрытием или частичное досрочное погашение выпущенных облигаций с ипотечным покрытием;
- вступление в договорные отношения со специализированными организациями в связи с формированием и обслуживанием ипотечного покрытия, выпуском облигаций с ипотечным покрытием и их обслуживанием, и другими операциями, связанными с осуществлением уставной деятельности;
- продажа оставшихся непогашенными закладных после погашения всех облигаций с ипотечным покрытием в полном объеме.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

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.

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

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

Эмиссия облигаций с ипотечным покрытием рассматривается как способ привлечения заемных средств путем выпуска и продажи облигаций (ст.816 ГК РФ) и включается в состав долгосрочных займов Общества. Выпущенные облигации с ипотечным покрытием отражаются в бухгалтерском учете по номинальной стоимости как кредиторская задолженность с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Поскольку эмиссия облигаций с ипотечным покрытием 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 субсчетами. 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. Записи по субсчету **91.01 «Доходы от уставной деятельности»** обобщают информацию о следующих доходах Ипотечного агента:

- доходы от выбытия (погашения) ценных бумаг (закладных);
- доходы от процентов по закладным, причитающихся к получению в течение срока их обращения;
- доходы от размещения денежных средств на банковском депозитном счете;
- доходы от кредиторской задолженности по непогашенным закладным с истекшим сроком исковой давности;
- доходы от реализации непогашенных закладных;

- доходы в виде пеней и штрафов за просрочку уплаты аннуитетных платежей;
- доходы в виде суммы превышения цены размещения облигаций над их номинальной стоимостью в случае размещения облигаций по цене выше их номинальной стоимости;
- прочие доходы.

Записи по субсчету **91.02 «Расходы по уставной деятельности»** обобщают информацию о следующих расходах Ипотечного агента:

- расходы по выбытию (погашению) ценных бумаг (закладных);
- расходы на услуги Сервисного агента;
- расходы на кастодиальное обслуживание;
- расходы на услуги Специализированного депозитария;
- расходы на услуги Андеррайтера;
- расходы на проценты (купонный доход) по выпущенным облигациям;
- расходы на оплату услуг кредитных организаций;
- расходы по управленческим услугам, оказываемым Управляющей компанией;
- расходы на бухгалтерское обслуживание, осуществляемое специализированной компанией;
- расходы на обязательный аудит;
- расходы на программное обеспечение СБИС для предоставления обязательной бухгалтерской и налоговой отчетности по электронным каналам связи;
- прочие расходы.

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

В 2017 году 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.

В 2018 году 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.

В 2019 году 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 2017 года общий объем портфеля залладных Общества составляет 1 747 штук (ООД 1 478 393 тыс. рублей), из них 56 залладных (ООД 12 110 тыс. рублей) с задержкой уплаты аннуитетных платежей более 90 дней.

По состоянию на 31 декабря 2018 года общий объем портфеля залладных Общества составляет 1 438 штук (ООД 1 092 645 тыс. рублей), из них 30 залладных (ООД 33 152 тыс. рублей) с задержкой уплаты аннуитетных платежей более 90 дней.

По состоянию на 31 декабря 2019 года общий объем портфеля залладных Общества составляет 1 214 штук (ООД 831 599 тыс. рублей), из них 44 залладных (ООД 47 703 тыс. рублей) с задержкой уплаты аннуитетных платежей более 90 дней.

В результате анализа финансовых вложений были так же проанализированы ответы полученные от АО «ДОМ.РФ» (далее – сервисный агент), так как в соответствии со спецификой деятельности ипотечного агента, а так же на основании Договоров об оказании услуг по обслуживанию залладных б/н от 28.02.2014г. и б/н от 25.09.2013 г. и выданных доверенностей, все функции по контролю, обслуживанию и взаимодействию с заемщиками по залладным, (в т.ч. по залладным 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 залладных;
- договориться с заемщиком о возобновлении платежей;
- реструктурировать задолженность;
- получить страховое возмещение (в случае наступления страхового случая);
- реализовать залладную 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 залладных, т.к. они по-прежнему обеспечены предметом залога и получение убытков от реализации предмета залога в случае существенных просрочек платежей крайне маловероятно.

В связи с этим можно сделать вывод, что не выполняется первое из трех условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, предусмотренное п. 37 ПБУ 19/02 и так как договором сервисного обслуживания предусмотрено право выкупа дефолтных закладных и в связи со сложившейся практикой регулярного выкупа закладных по договорам обратного выкупа, ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» направило в адрес Сервисного агента ДОМ.РФ Требование о выкупе дефолтных закладных. В связи с вышеизложенным было принято решение не создавать резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на **31 декабря 2019 г.**, на **31 декабря 2018 г.**, на **31 декабря 2017 г.**

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 такой дебиторской задолженности выявлено не было, в связи с чем, Обществом было принято решение не создавать резерв по сомнительным долгам по состоянию на **31 декабря 2019 г.**, на **31 декабря 2018 г.**, на **31 декабря 2017 г.**

В результате анализа была выявлена просроченная дебиторская задолженность по закладным, планируемая к обратному выкупу в 1 квартале 2020 года. Обществом было принято решение не создавать резерв по сомнительным долгам по состоянию на **31 декабря 2019 г.** так как кредиты (закладные) обеспечены предметом залога и получение убытков от реализации предмета залога в случае существенных просрочек платежей крайне маловероятно.

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», Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н и другими соответствующими нормативными актами.

«Бухгалтерский баланс» содержит следующие показатели:

Раздел I. Внеоборотные активы

4.1. По строке 1170 «Финансовые вложения»:

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыта стоимость долгосрочной части финансовых вложений (закладных) в размере 1 339 829 тыс. рублей.

Остаток на 31.12.2016г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2017г.
1 671 572	0,00	331 743	1 339 829

- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыта стоимость долгосрочной части финансовых вложений (закладных) в размере 958 647 тыс. рублей.

Остаток на 31.12.2017г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2018г.
1 339 829	0,00	381 182	958 647

- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыта стоимость долгосрочной части финансовых вложений (закладных) в размере 718 769 тыс. рублей.

Остаток на 31.12.2018г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2019г.
958 647	0,00	239 878	718 769

Раздел II. Оборотные активы

4.2. По строке 1240 «Финансовые вложения»:

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыта стоимость краткосрочных финансовых вложений (закладных) в размере 138 564 тыс. рублей, которая включает в себя плановые платежи по основному долгу заемщиков в 2018 г., что подтверждено официальным письмом сервисного агента.

- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыта стоимость краткосрочных финансовых вложений (закладных) в размере 133 998 тыс. рублей, которая включает в себя плановые платежи по основному долгу заемщиков в 2019 г., что подтверждено официальным письмом сервисного агента.

- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыта стоимость краткосрочных финансовых вложений (закладных) в размере 112 830 тыс. рублей, которая включает в себя плановые платежи по основному долгу заемщиков в 2020 г., что подтверждено официальным письмом сервисного агента.

4.3. По строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыта сумма в размере 44 790 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
Остаток на 31.12.2016г.:	34 389
Остаток на 31.12.2017г.: в т.ч.	44 790
АО "Интерфакс"	6
ООО «ИнкомОценка»	5
ООО «Независимая экспертиза»	15
ООО Центр независимых экспертиз «ПРОФИ»	22
ИП Хасанова М.К.	20
АО «РСИЦ»	1
ООО "ТКС"	398
ООО "ТКС-Управление"	239
АО "ДОМ.РФ"	306
Задолженность по процентам	27 926
Задолженность по пеням/штрафам/издержкам	433
Задолженность сервисного агента	15 419

- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыта сумма в размере 22 597 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
Остаток на 31.12.2017г.:	44 790
Остаток на 31.12.2018г.: в т.ч.	22 597
АО "Интерфакс"	6
ООО "Независимая экспертиза"	14
ООО "ТКС"	398

ООО "ТКС-Управление"	239
АО "ДОМ.РФ"	206
Задолженность по процентам	19 537
Задолженность по пеням/штрафам/издержкам	900
Задолженность сервисного агента	1 297

- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыта сумма в размере 22 553 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
Остаток на 31.12.2018г.:	22 597
Остаток на 31.12.2019г.: в т.ч.	22 553
АО "Интерфакс"	2
ООО "ТКС"	405
ООО "ТКС-Управление"	60
ООО "ТКС-Управление"	243
ООО "ПАРА Групп"	3
ООО "Независимая экспертиза"	14
АО "ДОМ.РФ"	125
Задолженность по процентам	7 750
Задолженность по пеням/штрафам/издержкам	846
Задолженность сервисного агента	9 466
Необеспеченная задолженность (задолженность СА)	3 639

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

По состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыта сумма денежных средств в размере 129 883 тыс. рублей в т.ч.:

- расчетном счете №40702810500030004358 (Расчетный счет) в Банке ВТБ (ПАО) в размере 111 402 тыс. рублей;
- на расчетном счете №40702810800030004359 (Счет Ипотечного покрытия) в Банке ВТБ (ПАО) в размере 17 195 тыс. рублей;
- на расчетном счете №40701810000020090990 (Счет сбора платежей) в Филиале Московский №2 ПАО Банк «ФК Открытие» в размере 1 271 тыс. рублей;
- расчетном счете №40701810900000012267 (Расчетный счет) в Банке ВТБ (ПАО) в размере 15 тыс. рублей.

По состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыта сумма денежных средств в размере 138 763 тыс. рублей в т.ч.:

- расчетном счете №40702810500030004358 (Расчетный счет) в Банке ВТБ (ПАО) в размере 108 091 тыс. рублей;
- на расчетном счете №40702810800030004359 (Счет Ипотечного покрытия) в Банке ВТБ (ПАО) в размере 30 192 тыс. рублей;
- на расчетном счете №40701810000020090990 (Счет сбора платежей) в Филиале Московский №2 ПАО Банк «ФК Открытие» в размере 455 тыс. рублей.
- расчетном счете №40701810900000012267 (Расчетный счет) в филиале № 7701 Банка ВТБ (ПАО) в размере 25 тыс. рублей.

По состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыта сумма денежных средств в размере 118 631 тыс. рублей в т.ч.:

- расчетном счете №40702810500030004358 (Расчетный счет) в Банке ВТБ (ПАО) в размере 58 659 тыс. рублей;

- на расчетном счете №40702810800030004359 (Счет Ипотечного покрытия) в Банке ВТБ (ПАО) в размере 33 280 тыс. рублей;
- на расчетном счете №40701810095020090990 (Счет сбора платежей) в Филиале Московский №2 ПАО Банк «ФК Открытие» в размере 26 634 тыс. рублей;
- расчетном счете №40701810900000012267 (Расчетный счет) в филиале № 7701 Банка ВТБ (ПАО) в размере 58 тыс. рублей.

Раздел III. Капитал и резервы

4.5. По строке 1310 «Уставный капитал»:

По состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыт уставный капитал Общества, который составляет 10 тыс. рублей. Уставный капитал Общества разделен на 100 (сто) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая. В соответствии с протоколом Учредительного собрания ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» от 19 июля 2012 г. пятьдесят штук обыкновенных акций принадлежат Фонду содействия развитию ипотечного жилищного кредитования Платформа 1, пятьдесят штук обыкновенных акций Фонду содействия развитию ипотечного жилищного кредитования Платформа 2.

По состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыт уставный капитал Общества, который составляет 10 тыс. рублей. Уставный капитал Общества разделен на 100 (сто) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая. В соответствии с протоколом Учредительного собрания ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» от 19 июля 2012 г. пятьдесят штук обыкновенных акций принадлежат Фонду содействия развитию ипотечного жилищного кредитования Платформа 1, пятьдесят штук обыкновенных акций Фонду содействия развитию ипотечного жилищного кредитования Платформа 2.

По состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыт уставный капитал Общества, который составляет 10 тыс. рублей. Уставный капитал Общества разделен на 100 (сто) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая. В соответствии с протоколом Учредительного собрания ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» от 19 июля 2012 г. пятьдесят штук обыкновенных акций принадлежат Фонду содействия развитию ипотечного жилищного кредитования Платформа 1, пятьдесят штук обыкновенных акций Фонду содействия развитию ипотечного жилищного кредитования Платформа 2.

За последний завершённый финансовый год размер уставного капитала не менялся.

4.6. По строке 1360 «Резервный капитал»:

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыт Резервный капитал общества, который составляет 1 тыс. рублей.
- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыт Резервный капитал общества, который составляет 1 тыс. рублей.
- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыт Резервный капитал общества, который составляет 1 тыс. рублей.

За последний завершённый финансовый год размер резервного капитала не менялся.

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

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыта сумма нераспределенной прибыли Общества в размере 184 650 тыс. рублей.
- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыта сумма нераспределенной прибыли Общества в размере 171 001 тыс. рублей.
- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыта сумма нераспределенной прибыли Общества в размере 174 719 тыс. рублей.

Раздел IV. Долгосрочные Обязательства

Для сопоставимости показателей предыдущего периода с отчетным периодом в бухгалтерском балансе по состоянию **31 декабря 2017 г.** внесены корректировки статей: 1410 «Заемные средства», в т.ч. 1411 «Облигационные займы (ОД)», 1510 «Заемные средства», в т.ч. 1512 «Облигационные займы (ОД)», которые приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		Сумма корректировки
	до изменений	после изменений	
Строки:			
1410 «Заемные средства»	1 343 045	1 043 467	(299 578)
1411 «Облигационные займы (ОД)»	1 343 045	1 043 467	(299 578)
1400 Итого по разделу IV	1 343 045	1 043 467	(299 578)
1510 «Заемные средства»	111 251	410 829	299 578
1512 «Облигационные займы (ОД)»	97 320	396 898	299 578
1500 Итого по разделу V	125 360	424 938	299 578

Исправления внесены согласно установленной учетной политики Общества на 2018 год, предполагающей расчет краткосрочных и долгосрочных обязательств в виде заемных средств по облигациям на основании документов Сервисного агента, Расчетного агента, Общества (письма о плановых погашениях, графики, бухгалтерские справки и пр.).

Исправления внесены на основании данных о суммах плановых расчетных погашений номинальной стоимости облигаций, полученных от Расчетного агента и рассчитанных по методике, предполагающей определение прогнозного расчета погашения номинальной стоимости облигаций, на основании Порядка и условий погашения (частичного погашения) номинальной стоимости облигаций, установленного пунктом 9.2. Решения о выпуске Общества.

4.8. По строке 1410 «Заемные средства»:

по состоянию на 31 декабря 2017 г. раскрыты суммы:

- основного долга по размещенным облигациям в размере 1 043 467 тыс. рублей;

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт	Номинальная стоимость 1 облигации на 31.12.17, руб.	Общая номинальная стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Класс А	2 614 712	252,7258	660 805	11 августа 2046 г
Класс Б	82 924	1 000,00	82 924	11 августа 2046 г
Класс В1	68 092	1 000,00	68 092	11 августа 2046 г
Класс В2	97 760	1 000,00	97 760	11 августа 2046 г
Класс В3	133 886	1 000,00	133 886	11 августа 2046 г

по состоянию на 31 декабря 2018 г. раскрыты суммы:

- основного долга по размещенным облигациям в размере 675 740 тыс. рублей;

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт	Номинальная стоимость 1 облигации на 31.12.18, руб.	Общая номинальная стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Класс А	2 614 712	112,0881	293 078	11 августа 2046 г
Класс Б	82 924	1 000,00	82 924	11 августа 2046 г
Класс В1	68 092	1 000,00	68 092	11 августа 2046 г
Класс В2	97 760	1 000,00	97 760	11 августа 2046 г
Класс В3	133 886	1 000,00	133 886	11 августа 2046 г

-по состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыты суммы:

- основного долга по размещенным облигациям в размере 495 495 тыс. рублей;

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт.	Номинальная стоимость 1 облигации на 31.12.19, руб.	Общая номинальная стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Класс А	2 614 712	43,1532	112 833	11 августа 2046 г
	82 924	1 000,00	82 924	11 августа 2046 г

Класс Б				
Класс В1	68 092	1 000,00	68 092	11 августа 2046 г
Класс В2	97 760	1 000,00	97 760	11 августа 2046 г
Класс В3	133 886	1 000,00	133 886	11 августа 2046 г

Раздел V. Краткосрочные Обязательства

4.9. По строке 1510 «Заемные средства»:

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыта сумма в размере 410 829 тыс. рублей, которая состоит из суммы начисленных процентов по размещенным облигациям в размере 13 931 тыс. руб. и краткосрочной части обязательств по частичному погашению номинальной стоимости облигаций в размере 396 898 тыс. руб.

- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыта сумма в размере 395 109 тыс. рублей, которая состоит из суммы начисленных процентов по размещенным облигациям в размере 9 381 тыс. руб. и краткосрочной части обязательств по частичному погашению номинальной стоимости облигаций в размере 385 728 тыс. руб.

- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыта сумма в размере 300 051 тыс. рублей, которая состоит из суммы начисленных процентов по размещенным облигациям в размере 6 113 тыс. руб. и краткосрочной части обязательств по частичному погашению номинальной стоимости облигаций в размере 293 938 тыс. руб.

4.10. По строке 1520 «Кредиторская задолженность»:

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** раскрыта сумма в размере 14 109 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
Остаток на 31.12.2017г.: в т.ч.	14 109
АО "ДОМ.РФ"	999
Банк ГПБ (АО) Специализированный депозитарий	375
НКО АО НРД	2
ООО "ТКС-Управление"	8
ООО "ТКС"	1
Задолженность Общества (по закладным) перед СК/заемщиками	12 724

- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** раскрыта сумма в размере 12 144 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
Остаток на 31.12.2018г.: в т.ч.	12 144
АО "ДОМ.РФ"	781
АО "НРК"	2
Банк ГПБ (АО) Специализированный депозитарий	285
НКО АО НРД	2
ООО "ТКС-Управление"	9
ООО "ТКС"	1
Задолженность Общества (по закладным) перед СК/заемщиками	11 064

- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** раскрыта сумма в размере 2 507 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
Остаток на 31.12.2019г.: в т.ч.	2 507
АО "ДОМ.РФ"	584
Банк ГПБ (АО) Специализированный депозитарий	224
НКО АО НРД	2
ООО "ТКС-Управление"	9
ООО "ТКС"	3
АО "ОРАНЖ ДАТА"	4
АО «НРК Р.О.С.Т.»	5
Задолженность Общества (по закладным) перед СК/заемщиками	1 676

«Отчет о финансовых результатах» содержит следующие показатели:

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

- за **2018** год раскрыта сумма доходов в размере 161 074 тыс. рублей, которая состоит из начисленного процентного дохода по закладным в размере 158 453 тыс. рублей и начисленных банковских процентов на остаток средств на расчетных счетах в размере 2 621 тыс. рублей.

- за **2019** год раскрыта сумма доходов в размере 122 554 тыс. рублей, которая состоит из начисленного процентного дохода по закладным в размере 120 473 тыс. рублей и начисленных банковских процентов на остаток средств на расчетных счетах в размере 2 081 тыс. рублей.

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

- за **2018** год раскрыта сумма расходов в размере 156 159 тыс. рублей, состоящая из расходов, возникших в результате начисления купонного дохода по облигациям с ипотечным покрытием.

- за **2019** год раскрыта сумма расходов в размере 102 660 тыс. рублей, состоящая из расходов, возникших в результате начисления купонного дохода по облигациям с ипотечным покрытием.

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

- за **2018** год раскрыта сумма доходов в размере 388 177 тыс. рублей, которая состоит из частичного (полного) погашения реализованных долговых ценных бумаг (закладных) в 2018 году в размере 355 693 тыс. руб., а также сумма прочих доходов в размере 32 484 тыс. рублей, которая состоит из:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Начисленные пени, штрафы к получению, прочее	1 999
Обратный выкуп закладных	30 063
Курсовые разницы	3
Комиссия банка при осуществлении возврата заемщикам	1
Доходы по решению суда	7
Госпошлина	411

- за **2019** год раскрыта сумма доходов в размере 261 296 тыс. рублей, которая состоит из частичного (полного) погашения реализованных долговых ценных бумаг (закладных) в 2019 году в размере 254 440 тыс. руб., а также сумма прочих доходов в размере 6 856 тыс. рублей, которая состоит из:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Начисленные пени, штрафы к получению, прочее	1 304
Обратный выкуп закладных	5 428
Госпошлина	61
Курсовые разницы	63

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

- за **2018** год раскрыта сумма расходов в размере 406 741 тыс. рублей, которая состоит из расходов от выбытия закладных при их частичном (полном) погашении (реализации) в 2018 году в размере 355 693 тыс. руб., из расходов на управление и бухгалтерское сопровождение в размере 2 813 тыс. рублей, из них:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Расходы на бухгалтерское сопровождение	1 711
Расходы на управление	1 102

из расходов на услуги по обслуживанию закладных в размере 8 880 тыс. рублей, которая представляет расходы Общества на услуги сервисного агента АО «ДОМ.РФ» по обслуживанию портфеля закладных, и из прочих расходов в размере 39 355 тыс. руб., которые состоят из следующих расходов:

Наименование вида расходов	Сумма, тыс. рублей
Аудиторские услуги	341
Госпошлины	157
Комиссия банка	170

Расходы на обслуживание облигаций в депозитарии	22
Расходы на обслуживание закладных в спецдепозитарии	3 828
Проведение экспертизы	47
НДС по услугам	2 166
Услуги по изготовлению сертификата	9
Услуги биржи	140
Услуги по передачи прав	11
Услуги за ведение реестра	96
Услуги по предоставлению поручительства	1 066
Обратный выкуп закладных	30 063
Размещение Интерфакс	17
Нотариальные расходы	40
Расходы на регистрацию и перенаправление домена	1
Расходы на услуги расчетного агента	1 180
Прочие расходы (по отдельности, не превышающие 0,5 тыс. руб.)	1

- за 2019 год раскрыта сумма расходов в размере 277 472 тыс. рублей, которая состоит из расходов от выбытия закладных при их частичном (полном) погашении (реализации) в 2019 году в размере 254 440 тыс. руб., из расходов на управление и бухгалтерское сопровождение в размере 2 767 тыс. рублей, из них:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Расходы на бухгалтерское сопровождение	1 612
Расходы на управление	1 155

Из расходов на услуги по обслуживанию закладных в размере 6 715 тыс. рублей, которая представляет расходы Общества на услуги сервисного агента АО «ДОМ.РФ» по обслуживанию портфеля закладных и из прочих расходов в размере 13 550 тыс. рублей, которые состоят из следующих расходов:

Наименование вида расходов	Сумма, тыс. рублей
Выполнение функций счетной комиссии	40
Государственная пошлина	534
Доходы (расходы) по решению суда (1 Пул)	7
Обратный выкуп закладных	5 428
Курсовые разницы	10
НДС от списания услуг	1 899
Нотариальные расходы	30
Обслуживание ККТ	16
Размещение Интерфакс	20
Расходы на аудит	299
Расходы на регистрацию и перенаправление домена	1
Расходы на услуги банков	154
Услуги биржи	182
Услуги депозитария	22
Услуги за ведение реестра	88
Услуги по изготовлению сертификата	10
Услуги по передаче прав	14

Услуги по предоставлению поручительства	682
Услуги по проведению экспертизы	2
Услуги расчетного агента	1 180
Услуги спондепозитария	2 932

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

- за **2018** год раскрыт убыток в размере 13 649 тыс. рублей. В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественные права, которые получены Ипотечным агентом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке **2300**.

- за **2019** год раскрыта прибыль в размере 3 718 тыс. рублей. В соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29) доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественные права, которые получены Ипотечным агентом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль. В результате сумма в строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке **2300**.

4.16. По строке **2411** «в т.ч. текущий налог на прибыль»:

- за **2018** год в связи с тем, что получен убыток, который не облагается налогом, образуется условный доход и постоянное налоговое обязательство в размере 2 730 тыс. рублей. В результате сумма в строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке **2300**.

- за **2019** год в связи с тем, что получена прибыль, которая не облагается налогом, образуется условный расход и постоянный налоговый актив в размере 744 тыс. рублей. В результате сумма в строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной в строке **2300**.

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

- за **2018** год раскрыт убыток в размере 13 649 тыс. рублей.
- за **2019** год раскрыта прибыль в размере 3 718 тыс. рублей.

4.18. По строке **2900** «Базовая прибыль (убыток) на акцию»:

- за **2018** год раскрыт убыток в сумме 136 тыс. рублей на акцию, которая считается как деление суммы строки 2500 на 100 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей.

- за **2019** год раскрыта прибыль в сумме 37 тыс. рублей на акцию, которая считается как деление суммы строки 2500 на 100 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости. В связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не приводится.

5. ПБУ 18/02

- Общество получило за **2018** год убыток по данным бухгалтерского учета в размере 13 649 тыс. рублей, в налоговом учете прибыль равна нулю. В связи с этим возникает постоянное налоговое обязательство в размере 2 730 тыс. рублей, условный доход в размере 2 730 тыс. рублей.

- Общество получило за **2019** год прибыль по данным бухгалтерского учета в размере 3 718 тыс. рублей, в налоговом учете прибыль равна нулю. В связи с этим возникает постоянный налоговый актив в размере 744 тыс. рублей, условный расход в размере 744 тыс. рублей.

6. ПОЯСНЕНИЯ К «ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

По строке **4129** «Прочие платежи»:

- за **2018** год раскрыта сумма денежных средств в размере 4 302 тыс. рублей, которая состоит из: комиссии банка в размере 170 тыс. рублей, госпошлины в размере 157 тыс. рублей, оплате поставщикам в части НДС в размере 2 379 тыс. рублей, возвратов ошибочно или излишне перечисленных средств в размере 1 596 тыс. рублей.

- за **2019** год раскрыта сумма денежных средств в размере 2 830 тыс. рублей, которая состоит из: комиссии банка в размере 154 тыс. рублей, госпошлины в размере 534 тыс. рублей, возвратов ошибочно или излишне перечисленных средств в размере 14 тыс. рублей и оплата поставщикам в части НДС в размере 2 128 тыс. рублей

7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Акционерами (учредителями) ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» являются фонды, созданные 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 акционеры (участники) и бенефициары у юридического лица, созданного в форме фонда, отсутствуют.

Информация о бенефициарах акционеров данных юридических лиц не приводится, принимая во внимание вышеизложенное.

- по состоянию на **31 декабря 2017 г.** на счетах Общества отражена следующая дебиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "ТКС-Управление"	239
ООО "ТКС"	398
Итого	637

Данная задолженность отражена по строке **1230** Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» по состоянию на **31 декабря 2017 г.**

На счетах Общества отражена следующая кредиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "ТКС-Управление"	8
ООО "ТКС"	1
Итого	9

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

- по состоянию на **31 декабря 2018 г.** на счетах Общества раскрыта следующая дебиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "ТКС-Управление"	239
ООО "ТКС"	398
Итого	637

Данная задолженность раскрыта по строке **1230** Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» по состоянию на **31 декабря 2018 г.**

На счетах Общества раскрыта следующая кредиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "ТКС-Управление"	9
ООО "ТКС"	1
Итого	10

Данная задолженность раскрыта по строке **1520** Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность».

Общая сумма расходов на управление и бухгалтерское сопровождение, оказанных Обществу за период с 1 января по 31 декабря 2018 года, составила 2 813 тыс. рублей.

Данные услуги раскрыты по строке **2352** «Расходы на управление и бухгалтерское сопровождение» Отчета о финансовых результатах.

- по состоянию на **31 декабря 2019 г.** на счетах Общества раскрыта следующая дебиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "ТКС-Управление"	303
ООО "ТКС"	405
Итого	708

Данная задолженность раскрыта по строке **1230** Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» по состоянию на **31 декабря 2019 г.**

На счетах Общества раскрыта следующая кредиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "ТКС-Управление"	9
ООО "ТКС"	3
Итого	12

Данная задолженность раскрыта по строке **1520** Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность».

Общая сумма расходов на управление и бухгалтерское сопровождение, оказанных Обществу за период с 1 января по 31 декабря 2019 года, составила 2 767 тыс. рублей. Данные услуги раскрыты по строке **2352** «Расходы на управление и бухгалтерское сопровождение» Отчета о финансовых результатах.

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

Общество контролируется Фондом содействия развитию ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1», которому принадлежит 50 % уставного капитала Общества и Фондом содействия развитию ипотечного жилищного кредитования «Платформа 2», которому принадлежит 50 % уставного капитала.

В 2018 году Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2018 год (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2018 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2018 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2018 г	Списание дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности

							истек
ООО «ТКС»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	1 699	398 дебиторска я	3	нет	нет
ООО «ТКС- Управление»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	1 010	239 дебиторска я	3	нет	нет
ООО «ТКС»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	12	1 кредиторск ая	1	нет	нет
ООО «ТКС- Управление»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	92	9 кредиторск ая	1	нет	нет

С остальными связанными сторонами операции в 2018 году Общество не осуществляло. Все расчеты Общества производятся в безналичной форме.

В 2019 году Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответств ии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимо сть услуг за 2019 год (тыс. рублей)	Задолженн ость на 31.12.2019 г (тыс. рублей)	Срок погаш ения задол женно сти на 31.12.2 019 г (мес.)	Резерв по сомнител ьным долгам на 31.12.2019 г	Списани ая дебиторе ская задолже нность, по которой срок исковой давност и истек
ООО «ТКС»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	1 596	405 дебиторская	3	нет	нет
ООО «ТКС- Управление»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	1 079	303 дебиторская	3	нет	нет
ООО «ТКС»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	16	3 кредиторска я	1	нет	нет
ООО «ТКС- Управление»	Оказывает значительно е влияние	Услуги	76	9 кредиторска я	1	нет	нет

С остальными связанными сторонами операции в 2019 году Общество не осуществляло. Все расчеты Общества производятся в безналичной форме.

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

- Согласно Справке о размере ипотечного покрытия на **31 декабря 2017 г.**, суммарный размер трех ипотечных покрытий облигаций Общества составляет 2 289 110 тыс. рублей.

- Согласно Справке о размере ипотечного покрытия на **31 декабря 2018 г.**, суммарный размер трех ипотечных покрытий облигаций Общества составляет 1 731 009 тыс. рублей.

- Согласно Справке о размере ипотечного покрытия на **31 декабря 2019 г.**, суммарный размер трех ипотечных покрытий облигаций Общества составляет 1 285 287 тыс. рублей.

Стоимость обязательств на **31 декабря 2019 г.** составляет 789 433 тыс. руб., что не превышает стоимость выданных в качестве обеспечений активов, которые на **31 декабря 2019 г.** составляют 1 285 287 тыс. руб., соответственно риск неисполнения обязательств по обеспечениям выданным является минимальным.

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

АО «ДОМ.РФ» является поручителем ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012». Поручитель несет солидарную ответственность с Эмитентом перед владельцами Облигаций. Поручитель обязуется отвечать за исполнение Эмитентом Обязательств Эмитента только в случае наступления События Неисполнения Обязательств и только в объеме Неисполненных Обязательств, как они определены в п. 12.2.9 Решения о выпуске ипотечных ценных бумаг и указаны в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Поручитель обязан раскрывать информацию о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартальных отчетов, консолидированной финансовой отчетности и сообщений о существенных фактах. Адрес страницы в сети Интернет, на которой осуществляется раскрытие информации Поручителем: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1263>, www.rosipoteka.ru.

Сведения о предоставляемом обеспечении:

а) вид предоставляемого обеспечения – залог;

б) залогодателем является Эмитент;

на дату утверждения Решения о выпуске облигаций имущество, составляющее Ипотечное покрытие, перешло в собственность Эмитента;

в) предметом залога является Ипотечное покрытие;

г) залоговая стоимость имущества, составляющего Ипотечное покрытие, признается равной размеру Ипотечного покрытия;

д) залогом Ипотечного покрытия обеспечивается исполнение обязательств Эмитента как в части выплаты владельцам Облигаций их номинальной стоимости (остатка номинальной стоимости, если ее часть уже была выплачена владельцам Облигаций в предыдущих купонных периодах), так и в части выплаты владельцам Облигаций процентного (купонного) дохода;

е) исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием обеспечивается залогом ипотечного покрытия в размере, превышающем общую номинальную стоимость (непогашенную номинальную стоимость) облигаций с ипотечным покрытием;

ж) денежные средства, полученные в счет исполнения обеспеченных ипотекой обязательств, требования по которым составляют ипотечное покрытие облигаций, подлежат включению в состав ипотечного покрытия облигаций в объеме, необходимом для соблюдения требований к размеру ипотечного покрытия, установленных

Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и принятыми в соответствии с ним нормативными актами Российской Федерации.

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 31.12.2017 г. рыночная стоимость по результатам оценки независимыми оценщиками составляет 3 264 857 тыс. руб. Полученные обеспечения находятся за балансом общества и с момента постановки на учет не подлежат переоценке по правилам РСБУ.

Справедливая стоимость залога по состоянию на 31.12.2017 г. не изменилась.

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 31.12.2018 г. рыночная стоимость по результатам оценки независимыми оценщиками составляет 2 685 219 тыс. руб. Полученные обеспечения находятся за балансом общества и с момента постановки на учет не подлежат переоценке по правилам РСБУ.

Справедливая стоимость залога по состоянию на 31.12.2018 г. не изменилась.

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 31.12.2019 г. рыночная стоимость по результатам оценки независимыми оценщиками составляет 2 258 905 тыс. руб. Полученные обеспечения находятся за балансом общества и с момента постановки на учет не подлежат переоценке по правилам РСБУ.

Справедливая стоимость залога по состоянию на 31.12.2019 г. не изменилась.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На основании Отчета расчетного агента от 31.01.2020 года, в дату выплаты, приходящуюся на 11.02.2020 г. осуществлено частичное погашение номинальной стоимости облигаций Класса «А» в размере 70 414 тыс. рублей, купон по облигациям Класса «А» в размере 8 968 тыс. руб., купон по облигациям Класса «Б» в размере 2 299 тыс. руб., купон по облигациям Класса «В1» в размере 4 190 тыс. руб., купон по облигациям Класса «В2» в размере 3 174 тыс. руб., купон по облигациям Класса «В3» в размере 5 974 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.

11. ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

1) Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Политика Эмитента в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение комплекса превентивных мер (в том числе контрольных), направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на

деятельность Эмитента.

2) Отраслевые риски.

К рискам, которые могут повлиять на деятельность Эмитента и исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям, связанным с возможным ухудшением экономической ситуации на внутреннем рынке ипотечного кредитования, и являющимся наиболее значимыми, по мнению Эмитента, относятся следующие:

а) кредитный риск по закладным, входящим в состав ипотечного покрытия:

Данный риск связан с неспособностью или нежеланием заемщиков выполнять свои обязательства по ипотечным кредитам (займам), удостоверенным закладными, входящими в ипотечное покрытие Облигаций. Невыполнение обязательств (дефолт) по закладным может быть вызвано как снижением доходов заемщиков, так и увеличением их расходов. При этом следует отметить, что снижение доходов заемщиков может быть вызвано как внутренними факторами (снижение заработной платы одного или нескольких из созаемщиков и др.), так и внешними факторами (общее ухудшение макроэкономической ситуации в стране, снижение темпов роста экономики, увеличение темпов инфляции и др.).

Кредитный риск минимизируется кредитным качеством закладных, включенных в ипотечное покрытие. Кредитное качество закладной определяется, помимо прочих критериев, коэффициентом «кредит к залогу», т.е. соотношением остатка основной суммы долга по обеспеченному ипотекой обязательству, удостоверенному закладной, к оценочной стоимости предмета ипотеки.

б) риск падения цен на недвижимое имущество на рынке РФ:

Уровень цен на недвижимость может зависеть от ряда факторов, в том числе от изменения экономических и политических условий, нормативного регулирования в сфере правил землепользования и застройки, налоговых аспектов, инфляции, уровня процентных ставок, доступности финансирования и альтернативного финансирования.

3) Страновые и региональные риски

Это риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, при условии, что основная деятельность Эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала.

Страновые риски:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Москве, поэтому риски других стран непосредственно на деятельность Эмитента не влияют. Эмитент подвержен страновому риску, присущему Российской Федерации, уровень которого, прежде всего зависит от стабильности социально-экономической и политической ситуации в Российской Федерации, состояния правовой среды внутри страны, а также от изменений в мировой финансовой системе. Уровень странового риска Российской Федерации может определяться на основе рейтингов, устанавливаемых независимыми рейтинговыми агентствами.

Эмитент подвержен рискам, связанным с политической, социальной и экономической нестабильностью в стране, возможными последствиями потенциальных конфликтов между федеральными и местными властями по различным спорным вопросам, включая налоги и сборы, местную автономию и сферы ответственности государственных органов. С 1991 года Россия идет по пути преобразований политической, экономической и социальной систем. В результате масштабных реформ, а также неудач некоторых из

этих реформ существующие в настоящий момент системы в области политики, экономики и социальной сферы России остаются уязвимыми. Политическая нестабильность может оказать существенное неблагоприятное влияние на стоимость инвестиций в России, включая стоимость Облигаций, размещаемых Эмитентом.

В настоящее время, по мнению Эмитента, основными страновыми рисками, способными оказать негативное влияние на результаты деятельности Эмитента, являются следующие:

риски курсовых и инфляционных шоков, что отразится как на снижении покупательной способности населения, так и на росте стоимости фондирования. В настоящее время данный риск снижается как за счет стабилизации внешних условий, так и за счет проведения Банком России денежно-кредитной политики, направленной на таргетирование инфляции на уровне в 4%.

снижение устойчивости банковского сектора вследствие реализации ранее накопленных рисков кредитного портфеля, что негативно скажется на доступности ипотечного кредитования. Реализация государственных мер по докапитализации банков и активные действия Банка России по отзыву лицензий у проблемных банков способствуют снижению вероятности реализации указанного риска.

длительное сохранение международных кредитных рейтингов России ниже инвестиционного уровня, что приведет к существенному снижению спроса на облигации российских эмитентов со стороны зарубежных инвесторов и к росту стоимости привлечения ресурсов путем выпуска ипотечных ценных бумаг и корпоративных облигаций.

С целью минимизации отрицательного влияния изменения ситуации в стране на деятельность Эмитента, Эмитент проводит регулярный мониторинг и оценку основных рисков и осуществляет, при необходимости, корректировку своей стратегии деятельности.

Региональные риски:

Это риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Поскольку развитие рынка ипотечного кредитования является одним из основных приоритетов экономического и социального развития России, маловероятно принятие решений, препятствующих нормальной деятельности Эмитента.

В случае возникновения региональных рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Однако Эмитент не может повлиять на снижение данных рисков, поскольку указанные риски находятся вне контроля Эмитента. Органы управления Эмитента по возможности быстро среагируют на возникновение отрицательных и чрезвычайных ситуаций, чтобы в результате своих действий минимизировать и снизить их негативное воздействие. Параметры проводимых Эмитентом мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Московский регион – регион местонахождения Эмитента – характеризуется как наиболее экономически развитый в России, который в силу географического расположения не подвержен регулярным стихийным природным бедствиям. Регион характеризуется хорошим транспортным сообщением. Основным региональным риском связан с возможностью осуществления террористических актов и введением, в связи с этим чрезвычайного положения.

В целях снижения региональных рисков Эмитент осуществляет диверсификацию своей деятельности, а также разрабатывает методику по оценке региональных рисков с учетом накопленной статистики и анализа оптимальной региональной структуры портфеля закладных.

5) Финансовые и рыночные риски.

Денежные обязательства Эмитента по Облигациям выражены и погашаются в рублях. Ипотечные кредиты и займы, требования по которым входят в составы ипотечных покрытий, выданы и погашаются в рублях. В связи с этим Эмитент не подвержен рискам, связанным с изменением курса обмена иностранных валют. Исключение составляют некоторые статьи расходов Эмитента, выраженные в иностранной валюте, но их доля в общей сумме затрат является незначительной.

Процентные ставки купонов по размещенным Эмитентом Облигациям являются фиксированными и определяются в соответствии с их эмиссионными документами.

Ставки по ипотечным кредитам, требования по которым входят в состав ипотечного покрытия, также являются фиксированными. Сумма досрочного погашения по указанным ипотечным кредитам, размер которой может существенно увеличиваться при снижении рыночных процентных ставок, используется для частичного погашения номинала Облигаций. Соответственно, Эмитент не несет на себе существенных рисков, связанных с изменением процентных ставок, и рисков досрочного погашения.

Увеличение темпов инфляции может отрицательно сказаться на кредитоспособности должников по закладным, входящим в состав ипотечного покрытия ценных бумаг, размещенных Эмитентом. Защита владельцев ценных бумаг, размещенных Эмитентом, обеспечена за счет избыточного спреда в структуре сделки, а также предусмотренной субординации выпусков. Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут негативно повлиять на выплаты по ценным бумагам, размещенным Эмитентом, составляют 20-25 % годовых. В целом влияние данного риска, по мнению Эмитента, незначительно.

6) Правовые риски

Российское правовое регулирование секьюритизации:

Секьюритизация активов является для Российской Федерации новым инструментом и ее отдельные механизмы еще не были надлежащим образом рассмотрены в российских судах. Более того, в России законодательная база для надлежащего функционирования секьюритизации активов, в частности, для эмиссии ипотечных ценных бумаг, до сих пор находится в стадии совершенствования. Закон об ипотечных ценных бумагах применяется на практике около пяти лет.

По причине отсутствия соответствующей судебной практики и относительной слабости российской судебной системы существует риск того, что российские суды не воспримут структуры сделок секьюритизации в целом и отдельные аспекты сделок секьюритизации в частности, что может оказать негативное влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств перед владельцами Облигаций.

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков), в том числе:

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Валютное регулирование в Российской Федерации осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон о валютном регулировании). Большая часть его положений вступила в силу с 18 июня 2004 года. Некоторые его положения, в частности положения, касающиеся порядка открытия и использования счетов юридических лиц - резидентов в банках за пределами Российской Федерации, были введены в действие по истечении года со дня вступления в силу нового закона, то есть с 18 июня 2005 года. В то же время, указанным законом был установлен ограниченный срок действия ряда его норм, регулирующих порядок ограничения осуществления валютных операций

(посредством установления требований о предварительной регистрации, использовании специального счета, осуществлении резервирования и т.п.) и наделяющих соответствующими полномочиями Правительство Российской Федерации и Центральный банк Российской Федерации. Установление временного действия ограничительных норм Закона о валютном регулировании соответствует проводимой в соответствии с международными обязательствами либерализации валютной политики в России. Подтверждением политики либерализации валютного законодательства в Российской Федерации является и Федеральный Закон № 131-ФЗ от 26 июля 2006г «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон №131-ФЗ).

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Российское налоговое законодательство сформировано относительно недавно, поэтому практика его применения зачастую неясна и противоречива. Это приводит к наличию в России более существенных налоговых рисков, чем в какой-либо стране с устоявшимся налоговым законодательством. В настоящее время процесс реформирования российского налогового права можно считать завершающимся. Вместе с тем законодатель продолжает работу по совершенствованию отдельных отраслей законодательства о налогах и сборах Российской Федерации. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс Российской Федерации и ряд законов, регулирующих порядок налогообложения, устанавливаемый на федеральном уровне, уровне субъектов федерации и местном уровне. Первой частью Налогового кодекса, действующей с 1999 года, закреплены основные принципы налогообложения и введения новых налогов. Действие этих принципов и направленность на защиту имущественных интересов налогоплательщиков реализовано в правоприменительной практике.

7) Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом. Эмитент не производит какой-либо продукции, не ведет какой-либо операционной деятельности и не привлекает клиентов каким-либо иным образом для получения прибыли. Эмитент является специализированным обществом (ипотечным агентом), созданным для цели рефинансирования кредитов (займов), обеспеченных ипотекой, посредством выпуска ипотечных облигаций. Обязательства Эмитента по выпускаемым им облигациям будут обеспечены залогом ипотечного покрытия, состоящего из, в том числе, прав (требований) по ипотечным кредитам и денежных средств. Таким образом, Эмитент оценивает репутационные риски, связанные с его текущей деятельностью или финансовым состоянием, как отсутствующие.

8) Стратегический риск

Риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер

(управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента. Основной целью управления стратегическим риском является поддержание принимаемого на себя Эмитентом риска на уровне, определенном в соответствии с собственными стратегическими задачами, а также обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе минимизации (исключения) возможных убытков. В целях управления стратегическим риском Эмитент использует следующие методы:

- бизнес-планирование;
- финансовое планирование;
- контроль за выполнением утвержденных планов;
- анализ изменения рыночной среды;
- своевременная корректировка планов.

Стратегический риск – риск возникновения у организации убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития организации (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности, в неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Эмитент может достичь наивысших результатов, в отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Эмитента.

9) Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент.

В настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенным образом отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности. Судебная практика по спорам, относящимся к основной деятельности Эмитента и/или связанным с применением Закона об ипотечных ценных бумагах ипотечными агентами и владельцами ипотечных ценных бумаг, отсутствует. Таким образом, риски, связанные с возможным изменением в судебной практике, на данный момент не представляется возможным.

Основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не осуществляет каких-либо видов деятельности, подлежащих лицензированию, и не использует в своей деятельности объекты, оборот которых ограничен (включая природные ресурсы). Соответственно рискам, связанным с лицензированием основной деятельности, Эмитент не подвержен.

Внешний рынок.

Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

10) Риск начала процедуры банкротства или ликвидации

ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» согласно уставу и эмиссионной документации не может ликвидироваться до исполнения всех своих обязательств по облигациям, соответственно риск процедуры банкротства и ликвидации минимален.

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 в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. ЗАО «Восточно-Сибирский ипотечный агент 2012» не планирует прекращение основной деятельности в будущем.

Подпись: _____
Ф.И.О.: Лесная Д.В.
Должность: Директор ООО "ТКС-Управление" -
Управляющей организации Общества
И.М.П.И.
Дата: «17» февраля 2020 г.



ИНН	7704812650
ОГРН	1127746575461

Л. Список связанных сторон на

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только в отношении физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона принадлежит связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерное общество, %	Доли принадлежа- щих связанной стороне обыкновенны х акций акционерного общества, %
1.	2	3	4	5	6	7
1.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1»	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	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.	25 июля 2012 г.	50%	50%
2.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 2»	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	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.	25 июля 2012 г.	50%	50%
3.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Доступная ипотека 1»	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
4.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Доступная ипотека 2»	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревек Корпоративный Сервис-Управление»	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревек Корпоративный Сервис»	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
7.	Компания с ограниченной ответственностью ТРЕВЕК ИНВЕСТМЕНТС ЛТД	Каир, Египет, 3026, ПРОТЕАС ХАУС, Адрес: Архипельскому Мавариу III, 155	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	02 августа 2012 г.	Нет	Нет

8.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования Владелец I	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А, комната 202	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
9.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования Владелец II	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
10.	Акционерное общество "Ипотечный агент ВТБ 2014"	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
11.	Качалина Татьяна Валентиновна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
12.	Лобедина Надежда Леонидовна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Эксперт Энерго Финанс»	119345, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	19/10/2016	Нет	Нет
14.	Закртое акционерное общество «Первый Санкт-Петербургский ипотечный агент»	119345, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
15.	Закртое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2011-1»	119345, РФ, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	02 августа 2012 г.	Нет	Нет
16.	Шинхтин Союз 1 (Shiching Soyuz 1)	Нидерланды, Амстердам,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	29 октября 2013	Нет	Нет
17.	Шинхтин Возрождение 3 (Shiching Vozrozhdenie 3)	Нидерланды, Амстердам,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	29 октября 2013	Нет	Нет
18.	Шинхтин Возрождение 4 (Shiching Vozrozhdenie 4)	Нидерланды, Амстердам	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	29 октября 2013	Нет	Нет

19.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ДВНЦ-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 ноября 2013 г.	Нет	Нет
20.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент Возрождение 3»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	11 декабря 2013 г.	Нет	Нет
21.	Закрытое акционерное общество «Мультиинвестиционный ипотечный агент 1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26 февраля 2014 г.	Нет	Нет
22.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ИНТЕХ»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14 марта 2014 г.	Нет	Нет
23.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент СОЮЗ-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	21 марта 2014 г.	Нет	Нет
24.	Штабдинг АкБарс I (Stichting AkBars I)	Нидерланды, Амстердам,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	11 апреля 2014 г.	Нет	Нет
25.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный Агент Пульсар-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	24 апреля 2014 г.	Нет	Нет
26.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный Агент Пульсар-2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	24 апреля 2014 г.	Нет	Нет
27.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент АкБарс»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	24 апреля 2014 г.	Нет	Нет
28.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент Тройка»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	24 апреля 2014 г.	Нет	Нет
29.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент Надежный дом-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	03 июля 2014 г.	Нет	Нет

30.	Штоттинг АИЖК I (Stichting AIZHK I)	Нидерланды, Амстердам,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	23 июня 2014 г.	Нет	Нет
31.	Штоттинг АИЖК II (Stichting AIZHK II)	Нидерланды, Амстердам,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	23 июня 2014 г.	Нет	Нет
32.	Закртое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2014-3»	119435, г. Москва, Большой Саавинский перулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27 июня 2014 г.	Нет	Нет
33.	Закртое акционерное общество «Ипотечный агент ФОРА 2014»	119435, г. Москва, Большой Саавинский перулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 июля 2014 г.	Нет	Нет
34.	Закртое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2014-2»	119435, г. Москва, Большой Саавинский перулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Тренч -Учст»	119435, г. Москва, Большой Саавинский перулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08 сентября 2014 г.	Нет	Нет
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Тренч -Управляеи»	119435, г. Москва, Большой Саавинский перулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014 г.	Нет	Нет
37.	Штоттинг Возрождение 5 Stichting Vozrozhdenie 5	Нидерланды, Амстердам,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014,	Нет	Нет
38.	Штоттинг Возрождение 6 Stichting Vozrozhdenie 6	Нидерланды, Амстердам	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014.	Нет	Нет
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент СБ-2014»	119435, г. Москва, Большой Саавинский перулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	23 сентября 2014 г.	Нет	Нет
40.	Акционерное общество «Ипотечный агент БТБ - ЕМ 2»	119435, г. Москва, Большой Саавинский перулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29 октября 2014	Нет	Нет

41.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Возрождение 4»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 ноября 2014	Нет	Нет
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Мультиоригинальный ипотечный агент 2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14 января 2015	Нет	Нет
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный Агент Beta-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14 января 2015	Нет	Нет
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный Агент Beta-2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14 января 2015	Нет	Нет
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Эджипт-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	05 февраля 2015	Нет	Нет
46.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «СПБ-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 марта 2015	Нет	Нет
47.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «СПБ-2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26 марта 2015	Нет	Нет
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент КМ»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	04 июля 2015	Нет	Нет
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент БСП»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	17 июля 2015	Нет	Нет
50.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования "ТФБ 1"	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20 июля 2015	Нет	Нет
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Прочный залог»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 сентября 2015	Нет	Нет

52.	Фонд содействия развитию рынка сезонизированных активов 1	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	13 ноября 2015	Нет	Нет
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Павлора-1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	25 декабря 2015	Нет	Нет
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Павлора-2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	25 декабря 2015	Нет	Нет
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08 февраля 2016	Нет	Нет
56.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20 апреля 2016	Нет	Нет
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-3»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 апреля 2016	Нет	Нет
58.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-4»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	17 мая 2016	Нет	Нет
59.	Морозова Елена Михайловна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 июля 2016	Нет	Нет
60.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Социальная инфраструктура 1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/08/2016	Нет	Нет
61.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество АТБ-2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	04/07/2016	Нет	Нет
62.	Фонд содействия развитию рынка сезонизированных активов «Секьюритизационные решения 1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перунок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	30/08/2016	Нет	Нет

63.	Фонд содействия развитию инфраструктурных проектов	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12/09/2016	Нет	Нет
64.	Общество с ограниченной ответственностью «Социально-финансовая инфраструктура»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	06/09/2016	Нет	Нет
65.	Общество с ограниченной ответственностью «Источный агент Titan-3»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18/11/2016	Нет	Нет
66.	Общество с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс»	119435, Рф, г. Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр. 2А.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/03/2017	нет	нет
67.	Акционерное общество «Национальная компания «Казахстан темір жолы (Казахстан темір жолы)»	Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Куашева, д.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/03/2017	нет	нет
68.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «СБ Структурные Продукты»	119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 10, стр. 2 А, офис 2(202) этаж 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/11/2017	нет	нет
69.	Юлия Софоклеу	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
70.	Менелавос Савос	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
71.	Христолюбое Софоклеу	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
72.	Людмила Луиза Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
73.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество МОС МСП 2" (ООО "СФО МОС МСП 2")	119435, Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр.2А, офис 2 (202), этаж 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/03/2018	нет	нет
73.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество МОС МСП 2" (ООО "СФО МОС МСП 2")	119435, Москва, Большой Саввинский пер., д.10, стр.2А, офис 2 (202), этаж 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26/11/2018	нет	нет

74.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ Инвестиционные Продукты»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перулок, д. 10, стр. 2 А, офис 2 (202), этаж 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
75.	ООО БФ Прямые инвестиции	121699, ГОРОД МОСКВА, ПЛОЩАДЬ СМОЛЕНСКАЯ, ДОМ 3, ЭТАЖОМ 6/9	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
76.	Смехалов Василий Вячеславович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
77.	Общество с ограниченной ответственностью «Финанс»	101000, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА МЯСНИЦКАЯ, 35	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
78.	Чебесов Иван Александрович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
79.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество RuSut 1»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перулок, д. 10, стр. 2 А, комната 202	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14/05/2019	Нет	Нет
80.	Фонд содействия развитию рынка «Секьюритизация активов» «Секьюритизационные решения 2»	119435, г. Москва, Большой Саввинский перулок, д. 10, стр. 2 А, комната 202, помещение 9	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/06/2019	Нет	Нет
81.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 3»	119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 10, стр. 2А, офис 2 (202), этаж 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14/08/2019	Нет	Нет
82.	Молотовский Дмитрий Сергеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/08/2019	Нет	Нет
83.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Трансформация инфраструктура»	Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А, помещение 9, офис 2.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27/08/2019	Нет	Нет

II. Изменения, произошедшие в списке связанных сторон, за период

с 0 1 1 0 2 0 1 9 по 3 1 1 2 2 0 1 9

№ п/п	Содержание изменения	Дата наступления изменения				Дата вступления изменения в силу			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только в соответствии с законодательством)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата вступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Дата вступления изменения в силу	10	11
Содержание сведений о связанной стороне до изменения:									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Содержание сведений о связанной стороне после изменения:									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-