

# **ПОЯСНЕНИЯ**

## **к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 г.**

### **1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ**

Акционерное общество «Ипотечный агент ВТБ-БМ 2» (далее – АО «ИА ВТБ-БМ 2» или «Общество») зарегистрировано в Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 13.09.13 г. (Основной государственный регистрационный номер – 1137746839207, код ОКПО 18586163. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7743900702/770401001. 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 № 08 Учредительного собрания Общества от 17 октября 2014 г было принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации – ООО «Тревич-Управление» и заключении Обществом с ООО «Тревич-Управление» договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества.

Членом исполнительного и контрольного органа управляющей компании – ООО «Тревич-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 №08 Учредительного собрания Общества от 17 октября 2014 г приняло решение о передаче ведения бухгалтерского и налогового учета специализированной организации – ООО «Тревич-Учет» и заключении Обществом с ООО «Тревич-Учет» договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества.

Членами специализированной организации – ООО «Тревич-Учет» являются:

- генеральный директор Морозова Елена Михайловна

- главный бухгалтер Мадан Евгения Николаевна

Контролирующим органом за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизор – Котерев Михаил Антонович, действующий на основании Решения Акционера, владеющего всеми голосующими акциями Общества № 01/01/2021/МА ВТБ-БМ 2 от 10 июня 2021 г.

На основании Решения Акционера, владеющего всеми голосующими акциями Общества № 01/01/2021/МА ВТБ-БМ 2 от 10 июня 2021 г. принято утвердить АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» в качестве аудитора Общества.

В соответствии с Уставом предметом деятельности АО «ИА ВТБ-БМ 2» является приобретение требований по кредитам (займам), обеспеченных ипотекой, и (или) залладных, для осуществления эмиссий выпусков облигаций с ипотечным покрытием, обслуживания этих выпусков облигаций и осуществления действий, связанных с выпуском, обращением и погашением облигаций с ипотечным покрытием. АО «ИА ВТБ-БМ 2» 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 связанным сторонам АО «ИА ВТБ-БМ 2» 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 залладных и прав требований у Банка ВТБ (ПАО);
- эмиссия выпуска облигаций с ипотечным покрытием (два выпуска);
- начисление процентов по залладным и правам требований в конце каждого отчетного периода в соответствии с отчетами сервисного агента - Банк ВТБ (ПАО);
- получение денежных средств по залладным и правам требований в оплату основного долга, начисленных процентов и пени, включая досрочное погашение задолженности по залладным и правам требований, страховые возмещения от страховых компаний, перечисления материнского капитала в счет погашения задолженности по залладным и правам требований;
- 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 залладным и правам требований 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 залладных и прав требований 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 залладные (портфель залладных) и права требований являются именными ценными бумагами (п.2 ст.13 Федерального Закона от 16.07.1998 г. № 102-ФЗ «Об ипотеке (залоге недвижимости)»), включаются в состав 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 залладных (прав требований) признается сумма, уплаченная по договору продавцу залладных (прав требований), состоящая из суммы основного долга (ссудной задолженности) по залладной (праву требования), суммы процентов и пени по ипотечному кредиту в соответствии с договором купли-продажи залладных (прав требований).

Финансовые вложения подразделяются в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

В бухгалтерской отчетности производится расчет краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений на основании документов Сервисного агента (письма о плановых погашениях, графики платежей и пр.). Специалисты Управляющей организации осуществляют проверку корректности и справедливости методики расчета оценочных показателей, содержащихся в информационных письмах Сервисного агента. Управляющая организация заверяет, что методика расчета оценочных показателей, представленная в письмах Сервисного агента отражена полно, достоверно и составлена исключительно в соответствии с положениями решения о выпуске ипотечных ценных бумаг Общества.

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

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

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

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

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

Признание дохода по процентам, причитающимся по закладным (правам требования), 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.

В бухгалтерской отчетности производится расчет краткосрочных и долгосрочных обязательств в виде заемных средств по облигациям на основании документов Сервисного агента, Расчетного агента, Ипотечного агента (письма о плановых погашениях, графики, бухгалтерские справки и пр.).

Методика расчета определяется на основании Решения о выпуске ценных бумаг, исходя из общих параметров самой облигации с учетом текущего состояния покрытия по ней.

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** организован по каждому виду прочих доходов и расходов таким образом, чтобы обеспечить возможность выявления финансового результата по каждой операции.

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

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

- **Резервы предстоящих расходов и платежей**

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

- **Резерв под обесценение финансовых вложений**

Общий объем портфеля прав требования (в т. ч. обеспеченных закладными) Общества составляет 2 635 штук, из них по состоянию на 31 декабря 2020 г. 161 право требования (в т.ч. обеспеченных закладными) с задержкой уплаты аннуитетных платежей более 90 дней.

На 31 декабря 2021 г. права требования отсутствуют на балансе Общества

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:

- договориться с заемщиком о возобновлении платежей;
- реструктурировать задолженность;
- получить страховое возмещение (в случае наступления страхового случая);
- реализовать закладную третьим лицам;
- реализовать предмет залога в досудебном порядке;
- реализовать предмет залога через суд.

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

В связи с этим Общество делает вывод, что не выполняется первое из трех условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, предусмотренное п. 37 ПБУ 19/02. В связи с этим было принято решение не создавать резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Решение о создании резерва под обесценение на 31 декабря 2021 г. не принималось в связи с отсутствием прав требования на балансе Общества

- **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.

По результатам проведенной Обществом годовой инвентаризации сомнительная дебиторская задолженность не выявлена. Обществом было принято решение не создавать резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2021 г.

### **3. 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

##### 3.1. По строке **1170** «Финансовые вложения»

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта стоимость долгосрочной части прав требования (в т.ч. обеспеченных залладными) в размере 3 887 582 тыс. рублей, с учетом премий по правам требования (в т.ч. обеспеченных залладными) в размере 97 тыс. рублей, которые были приобретены у Банка ВТБ (ПАО).

Общий остаток непогашенного основного долга по правам требования (в т.ч. обеспеченных залладными) составляет: 4 278 713 тыс. рублей и рассчитывается следующим образом:

тыс. руб.

Остаток непогашенного ОД на 31.12.2018 г.	Поступило закладных	Выбытие закладных	Остаток непогашенного ОД на 31.12.2019 г.
5 943 230	-	1 664 517	4 278 713

В сумму 4 278 713 тыс. рублей входят краткосрочные финансовые вложения, которые рассчитаны с учетом планируемых платежей в 2019 году на основании предоставленной информации от Сервисного агента – Банк ВТБ (ПАО) в отчете сервисного агента за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г. и в размере 391 131 тыс. рублей отражены по строке **1240** «Финансовые вложения».

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта стоимость долгосрочной части прав требования (в т.ч. обеспеченных закладными) в размере 2 675 815 тыс. рублей, с учетом премий по правам требования (в т.ч. обеспеченных закладными) в размере 57 тыс. рублей, которые были приобретены у Банка ВТБ (ПАО).

Общий остаток непогашенного основного долга по правам требования (в т.ч. обеспеченных закладными) составляет: 2 960 920 тыс. рублей и рассчитывается следующим образом:

тыс. руб.

Остаток непогашенного ОД на 31.12.2019 г.	Поступило закладных	Выбытие закладных	Остаток непогашенного ОД на 31.12.2020 г.
4 278 713	-	1 317 793	2 960 920

В сумму 2 960 920 тыс. рублей входят краткосрочные финансовые вложения, которые рассчитаны с учетом планируемых платежей в 2020 году на основании предоставленной информации от Сервисного агента – Банк ВТБ (ПАО) в отчете сервисного агента за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. и в размере 285 105 тыс. рублей отражены по строке **1240** «Финансовые вложения».

По состоянию на 31 декабря 2021 г. стоимость долгосрочной части прав требования (в т.ч. обеспеченных закладными) равна 0 тыс. рублей, в связи с произведенной обратной уступкой прав требования Банком ВТБ (ПАО).

Общий остаток непогашенного основного долга по правам требования (в т.ч. обеспеченных закладными) составляет: 0 тыс. рублей и рассчитывается следующим образом:

тыс. руб.

Остаток непогашенного ОД на 31.12.2020 г.	Поступило закладных	Выбытие закладных	Остаток непогашенного ОД на 31.12.2021 г.
2 960 920	-	2 960 920	0

### 3.2. По строке **1210** «Запасы»

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта сумма в размере 9 881 тыс. рублей. В сумму входит нереализованное на торгах имущество заемщиков принятое на баланс Общества на основании постановления суда, по месту нахождения имущества.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта сумма в размере 397 тыс. рублей. В сумму входит нереализованное на торгах имущество заемщиков принятое на баланс Общества на основании постановления суда, по месту нахождения имущества.

По результатам проверки на обесценения Общество сделало вывод об отсутствии признаков обесценения запасов. Условия устойчивого снижения стоимости запасов отсутствуют. В связи с этим было принято решение не создавать резерв под обесценение запасов по состоянию 31.12.2020 года и на 31.12.2019 года.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. запасы и иное имущество на балансе Общества отсутствует

## Раздел II, Оборотные активы

### 3.3. По строке **1230** «Дебиторская задолженность»

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта сумма в размере 70 400 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2018 г., тыс. рублей	Поступило тыс. рублей	Выбыло тыс. рублей	Остаток на 31.12.2019 г., тыс. рублей
АО "ДОМ.РФ"	1 229	3 414	4 060	583
АО "РСИЦ"	1	1	2	0
АО «УТСК»	2	0	2	0
МУП «Горэкоцентр»	1	0	1	0
МУП "Производственное объединение водоснабжения и водоотведения"	2	0	2	0
МУП «ЧКТС»	6	0	6	0
НКО АО НРД	1 069	0	33	1 036
ООО "Газпром межрегионгаз Пермь"	1	0	1	0
ООО «Интернет-Решения»	72	72	72	72
ООО "Интерфакс-ЦРКИ"	14	14	28	0
АО "Интерфакс "	0	1	0	1
ООО " НОВОГОР-Прикамье"	2	0	2	0
ООО " Расчетно-кассовый центр Пермского района"	5	0	5	0
ООО "РСГ"	5	0	5	0
ООО «УК «Сторм»	17	0	17	0
ООО «УК Ленинского района-4»	6	0	6	0
ООО"Компания Тензор"	13	14	27	0
ПАО "Пермэнергосбыт"	4	0	4	0
СНОФ "Региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Челябинской	7	0	7	0
Фонд капитального ремонта ПК	32	0	32	0

АО АК "ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ"	0	71	0	71
ООО «АРТА»	0	3 500	0	3 500
ООО «Тревеч-Управление»	294	2 095	1 946	443
ООО "Тревеч-Учет"	416	1 919	1 854	481
Начисленные проценты к уплате	55 500	610 746	624 186	42 060
Начисленные пени	750	2 669	2 703	716
Задолженность сервисного агента	36 088	2 283 650	2 298 301	21 437
<b>Итого</b>	<b>95 536</b>	<b>2 908 166</b>	<b>2 933 302</b>	<b>70 400</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта сумма в размере 65 671 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2019 г., тыс. рублей	Поступило тыс. рублей	Выбыло тыс. рублей	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. рублей
АО "ДОМ.РФ"	583	1 924	2 290	217
НКО АО НРД	1 036	0	33	1 003
ООО «Интернет-Решения»	72	72	72	72
АО "Интерфакс "	1	12	8	5
АО АК "ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ"	71	71	142	0
ООО «АРТА»	3 500	1 975	0	5 475
ООО «Тревеч-Управление»	443	1 964	1 880	527
ООО "Тревеч-Учет"	481	2 135	2 044	572
Начисленные проценты к уплате	42 060	421 065	422 840	40 285
Начисленные пени	716	2 010	2 010	716
Задолженность сервисного агента	21 437	1 747 362	1 752 000	16 799
<b>Итого</b>	<b>70 400</b>	<b>2 178 590</b>	<b>2 183 319</b>	<b>65 671</b>

По состоянию на 31 декабря 2021 г. раскрыта сумма в размере 745 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. рублей	Поступило тыс. рублей	Выбыло тыс. рублей	Остаток на 31.12.2021 г., тыс. рублей
АО "ДОМ.РФ"	217	478	695	0
НКО АО НРД	1 003	0	1 003	0
ООО «Интернет-Решения»	72	0	72	0
АО "Интерфакс "	5	5	1	9
АО АК "ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ"	0	53	53	0
ООО «АРТА»	5 475	0	5 475	0
ООО «Тревеч-Управление»	527	2 186	2 583	130
ООО "Тревеч-Учет"	572	2 006	1 972	606
Начисленные проценты к уплате	40 285	138 505	178 790	0
Начисленные пени	716	5 320	6 036	0
Задолженность сервисного агента	16 799	3 420 808	3 437 607	0
<b>Итого</b>	<b>65 671</b>	<b>3 569 361</b>	<b>3 634 287</b>	<b>745</b>

3.4. По строке **1240** «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта стоимость краткосрочной части прав требования (в т.ч. обеспеченных залладными) в размере 391 131 тыс. рублей, планируемые к получению в 2020 г.

Движение по финансовым вложениям (долгосрочным и краткосрочным) в течение отчетного периода представлено следующим образом:

Остаток непогашенного ОД на 31.12.2018 г.	Поступило залладных	Выбытие залладных	Остаток непогашенного ОД на 31.12.2019 г.
5 943 230	-	1 664 517	4 278 713

В сумму 4 278 713 тыс. рублей входят краткосрочные финансовые вложения, которые рассчитаны с учетом планируемых платежей в 2019 году на основании предоставленной информации от Сервисного агента – Банк ВТБ (ПАО) в отчете сервисного агента за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г. и в размере 391 131 тыс. рублей отражены по строке **1240** «Финансовые вложения».

Количество залладных на 31.12.2019 г. года составляет 3 671 штук

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта стоимость краткосрочной части прав требования (в т.ч. обеспеченных залладными) в размере 285 105 тыс. рублей, планируемые к получению в 2021 г.

Движение по финансовым вложениям (долгосрочным и краткосрочным) в течение отчетного периода представлено следующим образом:

Остаток непогашенного ОД на 31.12.2019 г.	Поступило залладных	Выбытие залладных	Остаток непогашенного ОД на 31.12.2020 г.
4 278 713	-	1 317 793	2 960 920

В сумму 2 960 920 тыс. рублей входят краткосрочные финансовые вложения, которые рассчитаны с учетом планируемых платежей в 2020 году на основании предоставленной информации от Сервисного агента – Банк ВТБ (ПАО) в отчете сервисного агента за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. и в размере 285 105 тыс. рублей отражены по строке **1240** «Финансовые вложения».

Количество залладных на 31.12.2020 г. года составляет 2 635 штук

По состоянию на 31 декабря 2021 г. стоимость краткосрочной части прав требования (в т.ч. обеспеченных залладными) равна 0 тыс. рублей, в связи с произведенной обратной уступкой прав требования Банком ВТБ (ПАО).

Общий остаток непогашенного основного долга по правам требования (в т.ч. обеспеченных залладными) составляет: 0 тыс. рублей и рассчитывается следующим образом:

Остаток непогашенного ОД на 31.12.2020 г.	Поступило залладных	Выбытие залладных	Остаток непогашенного ОД на 31.12.2021 г.
2 960 920	-	2 960 920	0

тыс. руб.

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

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыты денежные средства в размере 660 160 тыс. рублей, в том числе:

- счете ипотечного покрытия № 40701810700030000470 в банке ВТБ (ПАО) в размере 97 426 (Девяносто семь миллионов четыреста двадцать шесть) тыс. рублей;
- расчетном счете № 40701810100030000452 в банке ВТБ (ПАО) в размере 552 390 (Пятьсот пятьдесят два миллиона триста девяносто) тыс. рублей;
- расчетном счете № 40701810200000008816 в банке Банк ВТБ (ПАО) (в размере 10 344 (Десять миллионов триста сорок четыре) тыс. рублей);

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыты денежные средства в размере 495 743 тыс. рублей, в том числе:

- счете ипотечного покрытия № 40701810700030000470 в банке ВТБ (ПАО) в размере 74 805 (Семьдесят четыре миллиона восемьсот пять) тыс. рублей;
- расчетном счете № 40701810100030000452 в банке ВТБ (ПАО) в размере 414 295 (Четыреста четырнадцать миллионов двести девяносто пять) тыс. рублей;
- расчетном счете № 40701810400000008816 в банке Банк ВТБ (ПАО) (в размере 6 643 (Шесть миллионов шестьсот сорок три) тыс. рублей);

По состоянию на 31 декабря 2021 г. раскрыты денежные средства в размере 4 156 тыс. рублей, в том числе:

- расчетном счете № 40701810100030000452 в банке ВТБ (ПАО) в размере 4 156 (Четыре миллиона сто пятьдесят шесть) тыс. рублей;

### Раздел III. Капитал и резервы

3.6. По строке **1310** «Уставный капитал» раскрыт уставный капитал Общества, который составляет 10 (Десять) тысяч рублей. Уставный капитал Общества разделен на 10 (Десять) тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Владельцем акций является Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1».

Количество акций за отчетный период не менялось.

За последний заверченный финансовый год размер уставного капитала не менялся.

3.7. По строке **1360** «Резервный капитал» раскрыт резервный капитал, который на 31 декабря 2019 г. составляет 1 тыс. руб.;

- на 31 декабря 2020 г. составляет 1 тыс. руб.

- на 31 декабря 2021 г. составляет 1 тыс. руб.

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

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта нераспределенная прибыль Общества в размере 110 653 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта нераспределенная прибыль Общества в размере 74 139 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта нераспределенная прибыль Общества в размере 4 858 тыс. рублей.

## Раздел IV, Долгосрочные Обязательства

### 3.9. По строке **1410** «Заемные средства»

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта сумма 4 282 908 тыс. рублей, которая состоит из:

- основного долга по реализованным облигациям в размере 735 437 тыс. рублей;

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт	Номинальная стоимость 1 облигации на 31.12.2019, руб.	Общая стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Класс А (№ 04-02-81563-Н от 24.02.2016 г.)	6 649 218	187,53	1 246 928	02 марта 2051 г.
Класс Б Класс Б (№ 04-01-81563-Н от 12.01.2016 г.)	37 402	1 000,00	37 402	02 марта 2051 г.

Погашение облигаций с ипотечным покрытием происходит путем частичного погашения их номинальной стоимости. Уменьшение номинальной стоимости облигаций с ипотечным покрытием производится на основании отчета Расчетного агента – Банк ВТБ (ПАО).

- основной долг по Кредитному договору № 38-196/15/204-13-КР от 27.09.2013г. в размере 3 547 471 тыс. рублей со сроком погашения 02.03.2051 г.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта сумма 2 955 315 тыс. рублей, которая состоит из:

- основного долга по реализованным облигациям в размере 152 566 тыс. рублей;

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт	Номинальная стоимость 1 облигации на 31.12.2020, руб.	Общая стоимость облигаций, тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Класс А (№ 04-02-81563-Н от 24.02.2016 г.)	6 649 218	82,89	551 154	02 марта 2051 г.
Класс Б Класс Б (№ 04-01-81563-Н от 12.01.2016 г.)	37 402	1 000,00	37 402	02 марта 2051 г.

Погашение облигаций с ипотечным покрытием происходит путем частичного погашения их номинальной стоимости. Уменьшение номинальной стоимости облигаций с ипотечным покрытием производится на основании отчета Расчетного агента – Банк ВТБ (ПАО).

- основной долг по Кредитному договору № 38-196/15/204-13-КР от 27.09.2013г. в размере 2 802 749 тыс. рублей со сроком погашения 02.03.2051 г.

На основании решения общего собрания акционеров АО «Ипотечный агент ВТБ – БМ 2» № 03/02/2021/МА ВТБ-ВМ2 от 08 июня 2021 года неконвертируемые документарные процентные жилищные облигации с ипотечным покрытием на предъявителя с обязательным централизованным хранением класса «А», Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг эмитента и дата его государственной регистрации: 4-02-81563-Н от 24 февраля 2016 года были полностью погашены «23» июня 2021 года.

В соответствии с пунктом 9.5. Решения о выпуске ипотечных ценных бумаг (с учетом Изменений в Решение о выпуске ипотечных ценных бумаг, зарегистрированных Банком России 14.01.2021 года) - неконвертируемых документарных процентных жилищных облигаций с ипотечным покрытием на предъявителя с обязательным централизованным хранением класса «Б», размещенных по закрытой подписке в количестве 37 402 (Тридцать семь тысяч четыреста две) штуки номинальной стоимостью при размещении 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения «02» марта 2051 года, государственный регистрационный номер выпуска 4-01-81563-Н от 12.01.2016 г., ISIN RU000A0JWB5 (далее – «Облигации класса Б») осуществлено полное досрочное погашение Облигаций класса Б по усмотрению Эмитента «09» июля 2021 года.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. долгосрочные обязательства у Общества отсутствуют

#### Раздел V. Краткосрочные Обязательства

##### 3.10. По строке **1510** «Заемные средства»

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта сумма в размере 625 445 тыс. рублей, которая состоит из:

- суммы процентов по реализованным облигациям в размере 9 176 тыс. рублей;
- суммы процентов по долгосрочному кредиту Договору кредита 38-196/15/204-13-КР от 27.09.2013, в размере 67 376 тыс. рублей;
- сумма основного долга краткосрочной части облигаций, подлежащих оплате в течении 12 месяцев после отчетной даты в размере 548 893 тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало периода, тыс. руб.	Изменения за период, тыс. руб.		На конец периода, тыс. руб.
			поступило	выбыло	
Кредит (основной долг)	За 2017 год	8 130 024	0	1 470 938	6 659 086
	За 2018 год	6 659 086	0	2 058 595	4 600 491
	За 2019 год	4 600 491	0	1 053 020	3 547 471
Кредит (проценты)	За 2017 год	152 488	821 817	847 639	126 666
	За 2018 год	126 666	625 409	663 884	88 191
	За 2019 год	88 191	446 970	467 785	67 376
Облигации (основной долг)	За 2017 год	5 398 733	0	1 401 788	3 996 945
	За 2018 год	3 996 945	0	1 883 591	2 113 354
	За 2019 год	2 113 354	0	829 024	1 284 330
Облигации (проценты)	За 2017 год	39 430	442 904	453 211	29 123
	За 2018 год	29 123	281 728	295 624	15 227
	За 2019 год	15 227	151 203	157 254	9 176

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта сумма в размере 493 158 тыс. рублей, которая состоит из:

- суммы процентов по реализованным облигациям в размере 4 056 тыс. рублей;
- суммы процентов по долгосрочному кредиту Договору кредита 38-196/15/204-13-КР от 27.09.2013, в размере 53 113 тыс. рублей;
- сумма основного долга краткосрочной части облигаций, подлежащих оплате в течении 12 месяцев после отчетной даты в размере 435 989 тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало периода, тыс. руб.	Изменения за период, тыс. руб.		На конец периода, тыс. руб.
			поступило	выбыло	
Кредит (основной долг)	За 2018 год	6 659 086	0	2 058 595	4 600 491
	За 2019 год	4 600 491	0	1 053 020	3 547 471
	За 2020 год	3 547 471	0	744 722	2 802 749
Кредит (проценты)	За 2018 год	126 666	625 409	663 884	88 191
	За 2019 год	88 191	446 970	467 785	67 376
	За 2020 год	67 376	347 572	361 835	53 113
Облигации (основной долг)	За 2018 год	3 996 945	0	1 883 591	2 113 354
	За 2019 год	2 113 354	0	829 024	1 284 330
	За 2020 год	1 284 330	0	695 774	588 556
Облигации (проценты)	За 2018 год	29 123	281 728	295 624	15 227
	За 2019 год	15 227	151 203	157 254	9 176
	За 2020 год	9 176	83 980	89 100	4 056

В соответствии с п. 6.7. Кредитного договора № 38-196/15/204-13-КР от 27.09.2013г. Основной долг в размере 2 802 749 тыс. рублей и проценты в размере 53 113 тыс. рублей были досрочно погашены 24.06.2021г.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. краткосрочные обязательства у Общества отсутствуют

### 3.11. По строке **1520** «Кредиторская задолженность»

По состоянию на 31 декабря 2019 г. раскрыта сумма в размере 137 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2018 г., тыс. рублей	Поступило тыс. рублей	Выбыло тыс. рублей	Остаток на 31.12.2019 г., тыс. рублей
БАНК ВТБ (ПАО)	117	602	719	0
ЗАО ВТБ Специализированный	146	779	807	118

депозитарий				
АО "НРК"	13	48	59	2
ООО "Тревеч-Управление"	57	122	169	10
ООО "Тревеч-Управление" (доп.) по сч.60.31	60	519	579	0
ООО "Тревеч-Учет"	5	11	15	1
ООО "Тревеч-Учет" (доп.) по сч.60.31	84	293	377	0
Нотариус города Москвы Нечева М.И.	2	17	19	0
АО "Интерфакс"	3	0	3	0
Налог на имущество	18	163	179	2
Задолженность по нереализованному имуществу на балансе	240	12 086	12 322	4
<b>Итого</b>	<b>745</b>	<b>14 640</b>	<b>15 248</b>	<b>137</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 г. раскрыта сумма в размере 108 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2019 г., тыс. рублей	Поступило тыс. рублей	Выбыло тыс. рублей	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. рублей
ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий	118	621	647	92
АО "НРК"	2	42	44	0
ООО "Тревеч-Управление"	10	79	78	11
ООО "Тревеч-Учет"	1	14	15	0
Налог на имущество	2	67	68	1
Задолженность по нереализованному имуществу на балансе	4	20 541	20 541	4
<b>Итого</b>	<b>137</b>	<b>14 640</b>	<b>15 248</b>	<b>108</b>

По состоянию на 31 декабря 2021 г. раскрыта сумма в размере 32 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. рублей	Поступило тыс. рублей	Выбыло тыс. рублей	Остаток на 31.12.2021 г., тыс. рублей
ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий	0	407	407	0
АО "НРК"	0	38	38	0
ООО "Тревеч-Управление"	11	40	52	23
ООО "Тревеч-Учет"	0	5	14	9
Налог на имущество	1	146	147	0

Задолженность по нереализованному имуществу на балансе	4	0	4	0
<b>Итого</b>	<b>108</b>	<b>636</b>	<b>662</b>	<b>32</b>

*«Отчет о финансовых результатах» содержит следующие показатели:*

3.12. По строке **2320** «Проценты к получению»

за 2020 г. раскрыта сумма доходов в размере 421 065 тыс. рублей, которая представляет собой начисленный процентный доход по правам требования (в т.ч. обеспеченных залоговыми активами).

за 2021 г. раскрыта сумма доходов в размере 138 518 тыс. рублей, которая представляет собой начисленный процентный доход по правам требования (в т.ч. обеспеченных залоговыми активами).

3.13. По строке **2330** «Проценты к уплате»

За 2020 г. раскрыта сумма расходов в размере 431 551 тыс. рублей, состоящая из расходов, возникших в результате начисления купонного дохода по облигациям с ипотечным покрытием за 2020 год в сумме 83 980 тыс. рублей и процентов по полученным займам в сумме 347 571 тыс. рублей.

За 2021 г. раскрыта сумма расходов в размере 307 184 тыс. рублей, состоящая из расходов, возникших в результате начисления купонного дохода по облигациям с ипотечным покрытием за 2021 год в сумме 166 060 тыс. рублей и процентов по полученным займам в сумме 141 124 тыс. рублей.

3.14. По строке **2340** «Прочие доходы»

За 2020 г. раскрыты суммы доходов в размере 1 328 412 тыс. рублей, которые были получены в результате полного погашения реализованных долговых ценных бумаг (прав требований, в т.ч. обеспеченных залоговыми активами) в 2020 году в размере 1 317 242 тыс. руб., а также сумма прочих доходов в размере 11 170 тыс. рублей, которая состоит из:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Госпошлина	102
Реализация имущества	9 059
Начисление пени	2 009

За 2021 г. раскрыты суммы доходов в размере 3 224 813 тыс. рублей, которые были получены в результате полного погашения реализованных долговых ценных бумаг (прав требований, в т.ч. обеспеченных залоговыми активами) в 2021 году в размере 584 734 тыс. руб., а также сумма прочих доходов в размере 2 640 079 тыс. рублей, которая состоит из:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Госпошлина	1
Реализация имущества	10 004
Начисление пени	5 320
Средства, полученные в результате обратного выкупа прав требований	2 371 480

Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	79
Курсовые разницы	1
Премия по закладным	253 072
Прочие внереализационные доходы (расходы)	122

### 3.15. По строке **2350** «Прочие расходы»

За 2020 г. раскрыты суммы расходов в размере 1 354 440 тыс. рублей, которые состоят из расходов от выбытия прав требований (в т.ч. обеспеченных закладными) при их полном/частичном погашении (реализации) в 2020 году в размере 1 317 242 тыс. руб., из расходов на управление и бухгалтерское сопровождение в размере 3 510 тыс. рублей, из них:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
Расходы на бухгалтерское сопровождение	1 717
Расходы на управление	1 793

Из расходов на услуги по обслуживанию прав требований (в т.ч. обеспеченных закладными) в размере 13 327 тыс. рублей, которая представляет собой сумму расходов Общества на услуги Банка "ВТБ" (ПАО) по обслуживанию портфеля закладных и из прочих расходов в размере 20 361 тыс. руб., которые состоят из следующих расходов:

Наименование вида расходов	Сумма, тыс. рублей
Госпошлина	695
Курсовые разницы	27
Налоги и сборы	87
НДС по услугам	3 616
Расходы на услуги банков	123
Реализация имущества	11 250
Списание премии по закладной	40
Услуги аудитора	362
Услуги биржи	110
Услуги нотариуса	15
Услуги по изготовлению электронных ключей	11
Услуги по обслуживанию сайта	74
Услуги по предоставлению неисключительных прав	17
Услуги по предоставлению поручительства	2 290
Услуги по приему и хранению сертификата и уч. цб	283
Услуги по раскрытию информации	18
Услуги Расчетного агента	600
Услуги Регистратора	42
Услуги специализированного депозитария	598
Услуги хранения	103

За 2021 г. раскрыты суммы расходов в размере 3 125 427 тыс. рублей, которые состоят из расходов от выбытия прав требований (в т.ч. обеспеченных закладными) при их полном/частичном погашении (реализации) в 2021 году в размере 584 734 тыс. руб., из расходов на управление и бухгалтерское сопровождение в размере 3 834 тыс. рублей, из них:

в том числе:	Сумма, тыс. рублей
--------------	--------------------

Расходы на бухгалтерское сопровождение	1 654
Расходы на управление	2 180

Из расходов на услуги по обслуживанию прав требований (в т.ч. обеспеченных залладными) в размере 7 399 тыс. рублей, которая представляет собой сумму расходов Общества на услуги Банка "ВТБ" (ПАО) по обслуживанию портфеля залладных и из прочих расходов в размере 2 529 460 тыс. руб., которые состоят из следующих расходов:

Наименование вида расходов	Сумма, тыс. рублей
Госпошлина	341
Расходы, связанные с обратным выкупом ценных бумаг	2 371 480
Расходы, связанные с реализацией прав требования	395
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 080
Курсовые разницы	11
Налоги и сборы	146
НДС по услугам	2 378
Расходы на услуги банков	112
Реализация имущества	10 004
Дисконт по залладным	135 045
Услуги аудитора	105
Списание премии по залладной	57
Услуги биржи	110
Услуги нотариуса	3
Услуги по изготовлению электронных ключей	2
Услуги по обслуживанию сайта	72
Услуги по предоставлению неисключительных прав	16
Услуги по предоставлению поручительства	6 135
Услуги по приему и хранению сертификата и уч. цб	17
Услуги по раскрытию информации	13
Услуги Расчетного агента	600
Услуги Регистратора	38
Услуги специализированного депозитария	257
Услуги хранения	43

### 3.16. В строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)»

за 2020 год раскрыт убыток в сумме 36 514 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 2021 год раскрыт убыток в сумме 69 280 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**.

### 3.17. В строке **2500** «Совокупный финансовый результат периода»

за 2020 год раскрыт убыток в сумме 36 514 тыс. рублей.  
за 2021 год раскрыт убыток в сумме 69 280 тыс. рублей.

Общество является специализированной коммерческой организацией, и возникновение прибыли (убытка) объясняется структурой сделки по секьюритизации ипотечных активов. Согласно устава Общества исключительным предметом деятельности Общества является приобретение требований по закладным.

Целью деятельности Общества является обеспечение финансирования и рефинансирования кредитов (займов), обеспеченных ипотекой, путем выпуска облигаций с ипотечным покрытием. Таким образом, ведение коммерческой деятельности с целью получения максимальной прибыли не является целью общества и противоречит Федеральному закону «Об ипотечных ценных бумагах» от 11.11.2003 № 152-ФЗ.

3.18. В строке **2900** «Базовая прибыль (убыток) на акцию»

По состоянию на 31 декабря 2020 г. убыток на каждую акцию составил 4 тыс. рублей.  
По состоянию на 31 декабря 2021 г. убыток на каждую акцию составил 7 тыс. рублей.

#### **4. ПОЯСНЕНИЯ К «ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»**

Строка **4110** это «Поступления» всего:

за 2020 год раскрыто поступление денежных средств от реализации имущества в размере 9 082 тыс. рублей.

за 2021 год раскрыто поступление денежных средств от реализации имущества в размере 8 004 тыс. рублей.

По строке **4129** «Прочие платежи»:

за 2020 г. раскрыта сумма оплаченного НДС в размере 3 650 тыс. рублей.

За 2021 г. раскрыта сумма оплаченного НДС в размере 2 321 тыс. рублей.

По строке **4219** «Прочие поступления»:

за 2020 г. раскрыта сумма полученных денежных средств, полученная в результате частичного обратного выкупа прав требований в размере 2 010 тыс. рублей.

за 2021 г. раскрыта сумма полученных денежных средств, полученная в результате полного обратного выкупа прав требований в размере 2 528 409 тыс. рублей.

#### **5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ**

Перечень связанных сторон приведен в приложении № 1.

По состоянию на 31.12.2020 г. на счетах Общества раскрыта следующая кредиторская задолженность связанных сторон:

<b>Наименование контрагента</b>	<b>Сумма, тыс. рублей</b>
ООО "Тревич-Управление"	12
ООО "Тревич-Учет"	0

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

На счетах Общества раскрыта следующая дебиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "Тревеч-Управление"	527
ООО "Тревеч-Учет"	572
<b>Итого</b>	<b>1 099</b>

Данная задолженность раскрыта по строке **1230** Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность».

Общая сумма расходов по управлению и бухгалтерскому сопровождению, оказанных Обществу за период с 1 января 2020 года по 31 декабря 2020 года, составила 3 510 тыс. рублей. Стоимость данных услуг раскрыта по строке **23502** «Расходы на управление и бухгалтерское сопровождение» Отчета о финансовых результатах.

Общество контролируется Фондом содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1» которому принадлежит 100 % уставного капитала АО «ИА ВТБ-БМ 2».

В 2020 году Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Форма расчетов	Стоимость услуг за 2020 год (тыс. рублей)	Процентное соотношение расходов (%)	Задолженность на 31.12.2020 г. (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2020 г. (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 г.	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «Тревеч-Управление»	Оказывает значительное влияние	Услуги	Безналичный расчет	1 793	52%	12 кредиторская 527 дебиторская	1	-	-
ООО «Тревеч-Учет»	Оказывает значительное влияние	Услуги	Безналичный расчет	1 717	48%	0 кредиторская 572 дебиторская	1	-	-
Итого:				3 510	100%				

Сроки завершения расчетов с ООО «Тревеч-Управление» (согласно договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 29.10.2014 г.) и с ООО «Тревеч-Учет» (согласно договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета б/н от 29.10.2014 г.) до даты ликвидации Общества после исполнения обязательств по Облигациям всех выпусков и в иных случаях, предусмотренных Договорами.

С остальными связанными сторонами операции в 2020 году Общество не осуществляло.

По состоянию на 31.12.2021 г. на счетах Общества раскрыта следующая кредиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "Тревеч-Управление"	23
ООО "Тревеч-Учет"	9
<b>Итого</b>	<b>32</b>

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

На счетах Общества раскрыта следующая дебиторская задолженность связанных сторон:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. рублей
ООО "Тревеч-Управление"	130
ООО "Тревеч-Учет"	606
<b>Итого</b>	<b>736</b>

Данная задолженность раскрыта по строке **1230** Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность».

Общая сумма расходов по управлению и бухгалтерскому сопровождению, оказанных Обществу за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года, составила 3 834 тыс. рублей. Стоимость данных услуг раскрыта по строке **23502** «Расходы на управление и бухгалтерское сопровождение» Отчета о финансовых результатах.

Общество контролируется Фондом содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1» которому принадлежит 100 % уставного капитала АО «ИА ВТБ-БМ 2».

В 2021 году Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Форма расчетов	Стоимость услуг за 2021 год (тыс. рублей)	Процентное соотношение расходов (%)	Задолженность на 31.12.2021 г. (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2021 г. (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 г.	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «Тревеч-Управление»	Оказывает значительное влияние	Услуги	Безналичный расчет	2 180	57%	23 кредиторская 130 дебиторская	1	-	-
ООО «Тревеч-Учет»	Оказывает значительное влияние	Услуги	Безналичный расчет	1 654	43%	9 кредиторская 606 дебиторская	1	-	-
Итого:				3 834	100%				

Сроки завершения расчетов с ООО «Тревеч-Управление» (согласно договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 29.10.2014 г.) и с ООО «Тревеч-Учет» (согласно договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и

налогового учета б/н от 29.10.2014 г.) до даты ликвидации Общества после исполнения обязательств по Облигациям всех выпусков и в иных случаях, предусмотренных Договорами.

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

Учредителем АО «ИА ВТБ-БМ 2» является Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1», созданный в соответствии с законодательством РФ.

В соответствии с п. 1 ст. 7 Федерального закона от 12.01.1996 N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» фондом признается не имеющая членства некоммерческая организация, учрежденная гражданами и (или) юридическими лицами на основе добровольных имущественных взносов и преследующая социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели. Имущество, переданное фонду его учредителями (учредителем), является собственностью фонда. Учредители не отвечают по обязательствам созданного ими фонда, а фонд не отвечает по обязательствам своих учредителей. Аналогичная норма предусмотрена в п. 1 ст. 118 Гражданского кодекса России. В данной связи акционеры (участники) и бенефициары у юридического лица, созданного в форме фонда, отсутствуют. Информация о бенефициарах акционеров данных юридических лиц не приводится, принимая во внимание выше изложенное.

## **6. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ ГАРАНТИЯХ В ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЫПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ**

Согласно Справке о размере ипотечного покрытия на 31 декабря 2020 г., размер ипотечного покрытия облигаций Общества составляет 2 481 887 тыс. рублей

В состав ипотечного покрытия на 31.12.2020 входят:

- обеспеченные ипотекой требования, удостоверенные закладными в размере 2 402 109 тыс. рублей
- денежные средства в размере 74 805 тыс. рублей
- недвижимое имущество в размере 4 973 тыс. рублей

На 31 декабря 2021 г. выданные гарантии в обеспечение выполнения обязательств и платежей у Общества отсутствуют

## **7. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕННЫХ ГАРАНТИЯХ В ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЫПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ**

В обеспечение обязательств заемщиков по возврату основного долга и уплате процентов по ипотечным кредитам (займам) обществу переданы права залога на объекты недвижимого имущества. По состоянию на 31 декабря 2020 г. рыночная стоимость по результатам оценки независимыми оценщиками составляет 9 418 496 тыс. рублей. 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 декабря 2020 г. не изменилась.

Часть закладных дополнительно обеспечена солидарными поручительствами по кредитным договорам. Сумма поручительств определяется как обязательства заемщика

по кредитному договору в части исполнения заемщиком обязательств по осуществлению ежемесячных платежей и в части исполнения обязательств по полному возврату кредита, включая обязательства по досрочному полному возврату кредита.

Общая сумма договоров поручительств по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 7 631 060 тыс. рублей, отражена на основании письма Сервисного агента.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения должником обеспеченного залогом обязательства на заложенное имущество может быть обращено взыскание для удовлетворения требований Общества. Вырученные денежные средства будут включаться в состав ипотечного покрытия.

На 31 декабря 2021 г. полученные гарантии в обеспечение выполнения обязательств и платежей у Общества отсутствуют

## **8. ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ.**

Политика Общества 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 Общества.

В случае возникновения одного или нескольких рисков, Общество предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае, Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Общества.

К рискам, которые могут повлиять на деятельность Общества, связанным с возможным ухудшением экономической ситуации на российском рынке ипотечного кредитования, и являющимся наиболее значимыми, по мнению Общества, относятся кредитный риск по правам требования, удостоверенным закладными, входящим в состав ипотечного покрытия

Данный риск связан с потенциальной неспособностью или нежеланием заемщиков выполнять свои обязанности по правам (требованиям), Неисполнение обязательств по правам (требованиям) 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.). Так же стоит отметить, что обязательное требование о наличии страхования имущества (предмета ипотеки) снижает риски инвесторов и способствует обеспечению выплат по обязательствам даже в случае утраты предмета ипотеки, в том числе в связи с наступлением стихийных бедствий.

К иным рискам, связанным с деятельностью Общества, можно отнести риск изменения законодательства, регулирующего деятельность Общества, Принимая во внимание продолжающийся процесс внесения изменений в законодательство по рынку ипотечных ценных бумаг, и учитывая их характер, направленный на содействие развитию рынка ипотечных ценных бумаг в Российской Федерации, в настоящий

момент Общество оценивает данные риски как незначительные. Тем не менее, Общество же исключает возможности внесения в действующее законодательство по рынку ценных бумаг, ипотечным ценным бумагам, ипотеке изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности Общества.

В связи с развитием пандемии коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации в марте 2020 года были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень деловой активности. Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции и, несмотря на сложившуюся ситуацию, продолжает свою деятельность. Ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение в будущем. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями. Руководство Общества считает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества. Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Не существует событий после отчетной даты в бухгалтерской отчетности, которые было бы необходимо раскрыть в связи с указанными выше событиями.

## **9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.**

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

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

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

В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России:

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

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

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

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

К существенным событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. 24 февраля 2022 года президент России объявил о проведении спецоперации в Донбассе. В связи с данным событием ряд стран вводит

пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. В настоящее время Руководство следит за развитием ситуации.

Введение ограничений на операции российских банков, приостановка торгов различными активами на Московской Бирже и приостановление листинга акций российских компаний на иностранных биржевых площадках приводит к существенному сокращению активности финансового рынка. В настоящий момент сложно прогнозировать дальнейшее развитие событий и продолжительность санкций, однако можно утверждать, что на Общество данные ограничения не распространяются и на деятельность не влияют. Скорость восстановления активности будет в существенной степени зависеть от дальнейшей санкционной риторики.

Иных событий, в течение периода с января по 30.03.2022г., без знания о которых для пользователей финансовой отчетности была бы невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества, не происходило.

## **10. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

В связи с закрытием текущей сделки секьюритизации (с учетом макроэкономических факторов) в 2021 году, в дальнейшем в случае отсутствия у организации новой сделки с учетом пункта 6.2 Устава Общества, возможна ликвидация Общества. Решение о ликвидации Общества на дату подписания отчетности не принято.

Подпись:

Ф.И.О.: Лесная Л.В.

Должность: Директор ООО "Тревеч-Управление"-  
Управляющей организации  
АО «ИА ВТБ БМ 2»

[М.П.]

Дата: «30» марта 2022 г.

## Перечень связанных сторон

Акционерное общество «Ипотечный агент ВТБ-БМ 2»

Коды эмитента	
ИНН	7743900702
ОГРН	1137746839207

### I. Состав связанных сторон на

3 1      1 2      2 0 2 1

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Доступная ипотека 1»	1117799015971	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
2.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Доступная ипотека 2»	1117799015982	ицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
3.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 1»	1097799006799	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	27 мая 2013 г.	100%	100%

			данное юридическое лицо.			
4.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «Платформа 2»	1097799006821	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.	27 мая 2013 г.	Нет	Нет
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис-Управление»	1097746168850	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.  Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа эмитента.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис»	1097746171115	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
7.	Компания с ограниченной ответственностью ТРЕВЕЧ ИНВЕСТМЕНС ЛТД	HE 256472	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
8.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования Владелец I	1097799027985	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
9.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования Владелец II	1097799028030	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
10.	Акционерное общество "Ипотечный агент ВТБ 2014"	1097746479005	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет

11.	Качалина Татьяна Валентиновна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
12.	Лебедева Надежда Леонидовна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
13.	Закрытое акционерное общество «Восточно - Сибирский ипотечный агент 2012»	1127746575461	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
14.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2011-1»		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 июня 2013 г.	Нет	Нет
15.	Закрытое акционерное общество «Мультиоригинаторный ипотечный агент 1»	1147746026823	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26 февраля 2014 г.	Нет	Нет
16.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ИНТЕХ»	1147746088962	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14 марта 2014 г.	Нет	Нет
17.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент СОЮЗ-1»	1147746107090	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	21 марта 2014 г.	Нет	Нет
18.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ТФБ1»	1147746331534	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	24 апреля 2014 г.	Нет	Нет
19.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент Надежный дом-1»	1147746480551	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	03 июня 2014 г.	Нет	Нет
20.	Штихтинг АИЖК I (Stichting AIZHK I)	60959843	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	23 июня 2014 г.	Нет	Нет

21.	Штихтинг АИЖК П (Stichting AIZHK П)	60960051	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	23 июня 2014 г.	Нет	Нет
22.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2014-3»	1147746723123	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27 июня 2014 г.	Нет	Нет
23.	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент АИЖК 2014-2»	1147746970250	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 сентября 2014 г.	Нет	Нет
24.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч -Учет»	5147746022408	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08 сентября 2014 г.	Нет	Нет
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч - Управление»	5147746079388	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014 г.	Нет	Нет
26.	Акционерное общество «Ипотечный агент ВТБ - БМ 2»	1137746839207	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29 октября 2014	Нет	Нет
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Мультиоригинаторный ипотечный агент 2»	1157746015052	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14 января 2015	Нет	Нет
28.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «СПБ2»	1157700003647	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26 марта 2015	Нет	Нет
29.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования "ТФБ 1"	1157700010896	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20 июля 2015	Нет	Нет
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Прочный залог»	1157746836609	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 сентября 2015	Нет	Нет
31.	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов 1	1157700018300	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	13 ноября 2015	Нет	Нет

32.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Пандора-1»	5157746214511	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	25 декабря 2015	Нет	Нет
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Пандора-2»	5157746214522	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	25 декабря 2015	Нет	Нет
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар»	1167746135413	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08 февраля 2016	Нет	Нет
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-2»	1167746399215	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20 апреля 2016	Нет	Нет
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-3»	1167746427947	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28 апреля 2016	Нет	Нет
37.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Корсар-4»	1167746472024	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	17 мая 2016	Нет	Нет
38.	Морозова Елена Михайловна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01 июня 2016	Нет	Нет
39.	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов «Секьюритизационные решения 1»	1167700063442	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	30/08/2016	Нет	Нет
40.	Фонд содействия развитию инфраструктурных проектов	1167700064400	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12/09/2016	Нет	Нет
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Социально-финансовая инфраструктура»	1167746831636	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	06/09/2016	Нет	Нет

42.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Титан-3»	1167746831713	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	06/09/2016	Нет	Нет
43.	Общество с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс»	1177746116415	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/03/2017	Нет	Нет
44.	Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы (Казахстан темир жолы)»	11867-1901-АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/03/2017	Нет	Нет
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «СБ Структурные Продукты»	5177746229470	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/11/2017	Нет	Нет
46.	Мария Джиовани	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/04/2021	нет	нет
47.	Менелаос Сазос	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
48.	Хрисостомос Софоклеус	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08/01/2018	нет	нет
49.	Лесная Луиза Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/03/2018	нет	нет
50.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество МОС МСП 2"	1187746960785	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	26/11/2018	нет	нет
51.	Общество с ограниченной ответственностью Специализированное финансовое общество ВТБ Инвестиционные Продукты	1197746005346	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет

52.	Общество с ограниченной ответственностью БФ Прямые инвестиции	1187746922802	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
53.	Смекалов Василий Вячеславович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес - Финанс»	1057749598169	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/03/2019	Нет	Нет
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество РуСол 1»	1197746318351	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14/05/2019	Нет	Нет
56.	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов «Секьюритизационные решения 2»	1197700009242	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/06/2019	Нет	Нет
57.	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество МОС МСП 3"	1197746509245	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	14/08/2019	Нет	Нет
58.	Молговский Дмитрий Сергеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22/08/2019	Нет	Нет
59.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Транспортная инфраструктура»	1197746528924	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27/08/2019	Нет	Нет
60.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент ВТБ - Ипотека»	1147746918065	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	19/05/2020	Нет	Нет
61.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Реалист Финанс»	1207700195218	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/06/2020	Нет	Нет

62.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество ВТБ РКС-1»	1207700198452	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18/06/2020	Нет	Нет
63.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 5»	1207700231804	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	13.07.2020	Нет	Нет
64.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество МОС МСП 6»	1207700245466	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	20/07/2020	Нет	Нет
65.	Фонд содействия развитию инфраструктурных проектов 2	1207700315020	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28/08/2020	Нет	Нет
66.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Титан-4»	1207700326789	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	07/09/2020	Нет	Нет
67.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Санрэй»»	1207700359404	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	29/09/2020	Нет	Нет
68.	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Титан-5»	1207700385276	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/10/2020	Нет	Нет
69.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество	1207700385584	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	16/10/2020	Нет	Нет

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

79.	Миненко Ольга Михайловна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	07/12/2021	нет	нет
-----	--------------------------	---	---	------------	-----	-----

## Раздел 2. Сведения о списке связанных сторон контролирующего акционерного общества

№ п/п	Полное фирменное наименование контролирующего акционерного общества	Номер строки раздела 1 части II списка аффилированных лиц акционерного общества, которая содержит сведения о контролирующем акционерном обществе	Номер строки раздела 1 части II списка связанных сторон контролирующего акционерного общества, которая содержит сведения об связанной стороне акционерного общества	Адрес страницы в сети Интернет, на которой контролирующее акционерное общество опубликовало список своих связанных сторон, содержащий сведения об связанных с акционерным обществом сторонах
1	2	3	4	5

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

с 01 01 2021 по 31 12 2021

1. Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
17	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент ДВИЦ - 1»	1137746958535	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	17 октября 2013 г.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

2. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
35	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный агент Возрождение 4»	5147746328747	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 ноября 2014	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

3. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
37	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный Агент Вега-2»	1157746017670	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	10 ноября 2014	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

4. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
22	Закрытое акционерное общество «Ипотечный Агент Пульсар-1»	1147746437321	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 апреля 2014	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

5. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
23	Закрытое акционерное общество «Ипотечный Агент Пульсар-2»	1147746434880	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 апреля 2014	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

6. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
37	Общество с ограниченной ответственностью «Ипотечный Агент Вега-1»	1157746015030	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12 января 2015	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

7. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
89	Миненко Ольга Михайловна	----	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	01/04/2021	нет	нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

8. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
32	Штихтинг Возрождение 5 Stichting Vozrozhdenie 5	854346041	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

9. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7
78	Общество с ограниченной ответственностью " Специализированное финансовое общество Социально-финансовая инфраструктура 3"	1217700454861	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	27.09.2021	Нет	Нет

10. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

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

11. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
17	Закрытое акционерное общество «Ипотечный агент Возрождение 3»	5137746068268	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12 ноября 2013 г.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

12. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
33.	Штихтинг Возрождение 6 Stichting Vozrozhdenie 6	854346953	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	15 сентября 2014.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

13. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
14.	Штихтинг Возрождение 3 Stichting Vozrozhdenie 3	853320986	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	30 октября 2013.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

14. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
15.	Штихтинг Возрождение 4 Stichting Vozrozhdenie 4	853321115	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	30 октября 2013.	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

15. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
39.	Фонд содействия развитию системы ипотечного жилищного кредитования «СПБ1»	1157700003560	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	18 марта 2015	Нет	Нет

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

16. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии) <5>	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания <6>	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении связанной стороны голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

Изменение сведений о связанной стороне:

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

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

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

17. Содержание сведений о связанной стороне до изменения:

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

Изменение сведений о связанной стороне:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список связанных сторон
1	2	3
Исключение лица из списка связанных сторон	30.12.2021	30.12.2021

Содержание сведений о связанной стороне после изменения:

1	2	3	4	5	6	7

Подпись:

Ф.И.О.: Лесная Л.В.

Должность: Директор ООО "Тревеч-Управление"-  
Управляющей организации  
АО «ИА ВТБ БМ 2»

[М.П.]

Дата: «30» марта 2022 г.