

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА (ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ)

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»

Код эмитента: 00550-R

за 3 квартал 2020 г.

Адрес эмитента: **115035 Российская Федерация, город Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комната 62**

Информация, содержащаяся в настоящем отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор АКРА РМ (ООО), осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа ООО «СФО «Социального развития» на основании договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа
Сведения о договоре, по которому переданы полномочия единоличного исполнительного органа эмитента:
Договор № б/н, от 27.12.2019, бессрочный

Дата: 12 ноября 2020 г.

Уполномоченный представитель АКРА РМ (ООО), осуществляющего ведение бухгалтерского и налогового учета ООО «СФО «Социального развития» на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета
Сведения о договоре, по которому переданы полномочия по ведению бухгалтерского учета эмитента:
Договор № б/н, от 27.12.2019, бессрочный
Доверенность № 02_20, от 20.03.2020, по 20.03.2023
Дата: 12 ноября 2020 г.

_____ А.Ю. Королев
подпись

_____ В.А. Пожарская
подпись
М.П.

Контактное лицо: **Королев Андрей Юрьевич, Генеральный директор АКРА РМ (ООО),
управляющей организации Эмитента**

Телефон: **+7 (495) 287-7055**

Факс: **отсутствует**

Адрес электронной почты: **acra.rm@acra-rm.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем отчете: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104; <http://sfo-sr.ru/>**

Оглавление

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

1.1.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.2.

Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

1.3.

Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.4.

Сведения о консультантах эмитента

1.5.

Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Основные виды экономической деятельности эмитента

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

3.2.5.

Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

3.2.6.

Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

3.2.6.5.

Для эмитентов, являющихся специализированными обществами

3.3.

Планы будущей деятельности эмитента

3.4.

Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5.

Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

3.6.

Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.2.

Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

4.3.

Финансовые вложения эмитента

4.4.

Нематериальные активы эмитента

4.5.

Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

4.6.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

4.7.

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

4.8.

Конкуренты эмитента

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1.

Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

5.2.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

5.2.2.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

5.2.3.

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

5.3.

Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

5.4.

Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

5.5.

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.6.

Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.7.

Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

5.8.

Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

6.3.

Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

6.5.

Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

Консолидированная финансовая отчетность эмитента

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.5.

Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

7.6.

Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного отчетного года

7.7.

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1.

Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1.

Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

8.1.3.

Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

8.1.4.

Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

8.1.6.

Сведения о кредитных рейтингах эмитента

8.3.

Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1.

Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

8.4.

Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

8.4.1.

Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

8.4.2.

Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

8.5.

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

8.6.

Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

8.7.

Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

8.8.

Иные сведения

8.9.

Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Приложение №1 к отчету эмитента: промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность за III квартал 2020 года, составленная в соответствии с РСБУ

Приложение №2 к отчету эмитента: промежуточная финансовая отчетность в соответствии с МСФО за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента (ежеквартального отчета)

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Основные сведения о ценных бумагах ООО «СФО «Социального развития» (далее также – «Эмитент»), находящихся в обращении:

1. бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «А» неконвертируемые процентные с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке. Регистрационный номер выпуска 4-01-00550-R от 08.06.2020, ISIN: RU000A101UU8 (далее – Облигации класса А);
2. бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «Б» неконвертируемые процентные с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке. Регистрационный номер выпуска 4-02-00550-R от 08.06.2020, ISIN: RU000A101UW4 (далее – Облигации класса Б);
3. бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «М» неконвертируемые процентные с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению эмитента, размещаемые по закрытой подписке. Регистрационный номер выпуска 4-03-00550-R от 08.06.2020, ISIN: RU000A101UV6 (далее – Облигации класса М).

Все термины, используемые по тексту настоящего Отчета, следует понимать, как они определены в п.17 Решения о выпуске Облигаций класса А, п.17 Решения о выпуске Облигаций класса Б, п.17 Решения о выпуске Облигаций класса М.

Настоящий отчет эмитента (ежеквартальный отчет) содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем отчете эмитента (ежеквартальном отчете).

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

(Указанная информация раскрывается в отношении всех расчетных и иных счетов эмитента, а в случае, если их число составляет более 3, - в отношении не менее 3 расчетных и иных счетов эмитента, которые он считает для себя основными)

1. Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Совкомбанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «Совкомбанк»*

Место нахождения: *156000, г. Кострома, пр. Текстильщиков, д. 46 (Филиал «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк», 119991, г. Москва, ул. Вавилова, д. 24)*

ИНН: *4401116480*

БИК: *044525360*

Номер счета: *40701810412010667476*

Корр. счет: *30101810445250000360 в ГУ Банка России по ЦФО*

Тип счета: *расчетный счет*

2. Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Совкомбанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «Совкомбанк»*

Место нахождения: *156000, г. Кострома, пр. Текстильщиков, д. 46 (Филиал «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк», 119991, г. Москва, ул. Вавилова, д. 24)*

ИНН: *4401116480*

БИК: *044525360*

Номер счета: *40701810612030667476*

Корр. счет: *30101810445250000360 в ГУ Банка России по ЦФО*

Тип счета: *специальный банковский счет (залоговый счет)*

3. Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "БКС Банк"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "БКС Банк"*

Место нахождения: *129110, город Москва, проспект Мира, дом 69, стр. 1 (Московский филиал АО "БКС Банк" - 129110, город Москва, проспект Мира, дом 69, стр. 1)*

ИНН: *5460000016*

БИК: *044525099*

Номер счета: *40701810407700000016*

Корр. счет: *30101810745250000019*

Тип счета: *расчетный счет*

Счет закрыт 16.07.2020 года

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета), а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество Аудиторская компания "ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ"*

Сокращенное фирменное наименование: **АО АК "ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ"**

Место нахождения: **129085, город Москва, бульвар Звёздный, дом 21, строение 1, эт 7 п №1 ч.ком №7**

ИНН: **7735073914**

ОГРН: **1027700253129**

Телефон: **+7 (495) 740-1601**

Факс: **отсутствует**

Адрес электронной почты: **info@delprof.ru**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»**

Место нахождения

119192 Российская Федерация, город Москва, проспект Мичуринский, д. 21, корпус 4

Дополнительная информация:

Дополнительная информация отсутствует.

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2020	
2020 (МСФО)	
2021	
2022	
2023	
2024	
2025	
2026	

Периоды из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Отчетная дата	Консолидированная финансовая отчетность, Отчетная дата
31.03.2020	
30.06.2020 (МСФО)	

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

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской

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

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента:

Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не осуществлялось

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:

Лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, нет

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента:

Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Утверждение кандидатуры аудитора производится общим собранием участников Эмитента, в соответствии с Уставом Эмитента и Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

Между Эмитентом и аудитором заключается договор на оказание аудиторских услуг. В соответствии с п. 15.1 Устава Эмитента общее собрание участников утверждает кандидатуру аудитора, а также определяет размер его вознаграждения.

Размер вознаграждения аудитора определяется в соответствии с заключенным между Эмитентом и аудитором договором, исходя из финансового предложения аудитора.

Информация о выплаченном аудитору вознаграждении не приводится, так как на дату подписания настоящего отчета первый отчетный год для Эмитента не завершен. Первым отчетным годом для Эмитента является период с 27.12.2019 по 31.12.2020.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Дополнительная информация отсутствует.

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в пункте 1.4. Приложения 3 к Положению Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались

1.5. Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

Полное фирменное наименование: **АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)**

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА РМ (ООО)**

Место нахождения: **115035, г. Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комнаты 61,62**

Телефон: **+7 (495) 287-7055**

Факс: **отсутствует**

Адрес страницы в сети Интернет: **<https://www.acra-ratings.ru/acra-rm>**

ИНН: **9705115279**

ОГРН: **1187746164407**

Лицо является профессиональным участником рынка ценных бумаг: **Нет**

ФИО: **Королев Андрей Юрьевич**

Год рождения: **1984**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)**

Должность: **Генеральный директор**

ФИО: **Пожарская Виктория Анатольевна**

Год рождения: **1984**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)**

Должность: **Руководитель проектов**

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: **тыс. руб./чел.**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Производительность труда		

Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0	-1 511.48
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0	1
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0	0
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Производительность труда: Расчет данного показателя не осуществляется в связи с тем, что Эмитент, согласно п.4 Устава не имеет штата сотрудников.

Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью): Показатель не рассчитывается, поскольку деятельность Эмитента не предполагает наличие выручки, в связи с тем, что уставная деятельность не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности.

Уровень просроченной задолженности: Эмитент не имеет просроченной задолженности.

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Анализ по итогам 9 месяцев 2019 года и 9 месяцев 2020 года не приводится в связи с отсутствием данных по сопоставимым периодам, поскольку Эмитент зарегистрирован 27.12.2019г.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

На 30.09.2020 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	4 972 838
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	4 972 838
Краткосрочные заемные средства	638 572
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	638 572
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	3 560
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	2 560
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	0
из нее просроченная	0
прочая	1 000
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

Полное фирменное наименование: ***Московский филиал Санкт-Петербургского Адвокатского Бюро "Егоров, Пугинский, Афанасьев и Партнеры"***

Сокращенное фирменное наименование: ***АДВОКАТСКОЕ БЮРО ЕПАМ***

Место нахождения: ***125047, Москва, ул. 1-я Тверская-Ямская, д. 21, этаж 3, 4***

ИНН: ***7841006500***

ОГРН: ***1037867010224***

Сумма задолженности: ***2 500***

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Отсутствует.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "КПФ"***

Место нахождения: ***117393, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 56, эт. 6, пом. 10***

ИНН: ***7728345490***

ОГРН: ***1167746730447***

Сумма задолженности: ***1 000***

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Отсутствует.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного отчетного года и текущего года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания

последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигации, бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «А» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по открытой подписке	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3 216 086 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	3 143 692 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	10,21
Количество процентных (купонных) периодов	27
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.01.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Дополнительная информация отсутствует.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Облигации, бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «Б» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по открытой подписке	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	1 798 530 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	1 758 045 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	16,31
Количество процентных (купонных) периодов	27
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных	Нет

просрочек и их размер в днях	
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.01.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Дополнительная информация отсутствует.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
3. Облигации, бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «М» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по закрытой подписке	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	560 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	560 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	*
Количество процентных (купонных) периодов	27
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.01.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	* Размер процентного (купонного) дохода определяется в соответствии с п.9.3. Решения о выпуске ценных бумаг Облигаций класса М.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
4. Займ, ДОГОВОР ЗАЙМА № 01-2020-ЗАЕМ-СФО от 22.01.2020г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования», г. Москва
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	291 506 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	*
Количество процентных (купонных) периодов	-

Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	10.01.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	30.06.2020
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	С даты предоставления части Займа, в размере 10 000 000 рублей, процентная ставка за пользование Займом устанавливается в размере 15 % (Пятнадцать процентов) в год. С даты предоставления Займа, 281 506 000, процентная ставка, устанавливается в размере ключевой ставки Банка России в процентах годовых, действующей на дату предоставления Займа, минус 1 % (один процент). При изменении ключевой ставки Банка России новый размер процентной ставки по Договору устанавливается с даты вступления новой ключевой ставки Банка России в силу (включительно).

Отсутствует.

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

На 30.09.2020 г.

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	На 30.09.2020 г.
Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	5 916 255 291.270001
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	5 916 255 291.270001
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме поручительства	0
в том числе по обязательствам третьих лиц	0

Обязательства эмитента из обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода

Вид обеспеченного обязательства: *исполнение обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций и по выплате купонного дохода по Облигациям*

Содержание обеспеченного обязательства: *исполнение обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций и по выплате купонного дохода по Облигациям*

Единица измерения: *x 1*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *5 461 736 993.84 RUR*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *в соответствии с условиями эмиссионной документации*

Способ обеспечения: *зalog*

Единица измерения: *x 1000*

Размер обеспечения: *5 916 255 291.270001*

Валюта: *RUR*

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:

Информация приведена в п. 8.4 настоящего Отчета

Срок, на который предоставляется обеспечение: *На срок обращения облигаций*

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Информация приведена в п. 2.4 настоящего Отчета

Облигации Эмитента являются ценными бумагами с залоговым обеспечением.

Лицом, предоставившим обеспечение по облигациям является Эмитент.

Залогом обеспечены исполнение обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций и по выплате купонного дохода по Облигациям.

Подробная информация о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям Эмитента приведена в п. 8.4.2 настоящего Отчета.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *27.12.2019*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО «СФО «Социального развития»*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *27.12.2019*

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке

Наименования эмитента на иностранном языке

Наименование эмитента на иностранном языке: *«Special purpose entity «Social Development» Limited Liability Company*

Дата введения наименования: *27.12.2019*

Наименование эмитента на иностранном языке: *«SPE «Social Development» LLC*

Дата введения наименования: 27.12.2019

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1197746755030

Дата государственной регистрации: 27.12.2019

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция ФНС России № 46 по г. Москве

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

Российская Федерация, г. Москва

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

115035 Российская Федерация, город Москва, Садовническая набережная, д. 75, этаж 4, помещение XV, комната 62

Телефон: +7 (495) 287-70-55

Факса не имеет

Адрес электронной почты: *acra.rm@acra-rm.ru*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах:

www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104;http://sfo-sr.ru/

Эмитент не имеет специального подразделения по работе инвесторами эмитента

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

9705140370

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
64.99

Коды ОКВЭД
66.12.3

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *тыс. руб.*

Вид хозяйственной деятельности: **приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств (далее также – денежные требования) по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг»**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	-	0
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	-	0

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Деятельность эмитента не предусматривает получение выручки за оказание услуг (продажу товаров).

Деятельность эмитента не предусматривает получение выручки за оказание услуг (продажу товаров). Таким образом расчет структуры себестоимости не приводится.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Сырье и материалы, %	-	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	-	0
Топливо, %	-	0
Энергия, %	-	0
Затраты на оплату труда, %	-	0
Проценты по кредитам, %	-	0
Арендная плата, %	-	0
Отчисления на социальные нужды, %	-	0
Амортизация основных средств, %	-	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	-	0
Прочие затраты, %	-	0
амортизация по нематериальным активам, %	-	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	-	0
обязательные страховые платежи, %	-	0
представительские расходы, %	-	0
иное (пояснить), %	-	0

Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	-	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	-	0

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Эмитент в соответствии со своей уставной деятельностью не осуществляет выпуск продукции, товаров и услуг.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

Такие стандарты (правила) отсутствуют.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 9 мес. 2020 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Эмитент не имеет разрешений (лицензий) сведения которых обязательно указывать в отчете эмитента (ежеквартальном отчете)

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

3.2.6.5. Для эмитентов, являющихся специализированными обществами

Вид специализированного общества: ***Специализированное финансовое общество***

Согласно п. 2.1 устава Эмитента, Эмитент является специализированным финансовым обществом, созданным в форме общества с ограниченной ответственностью, целями и предметом деятельности которого является приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств (далее также - денежные требования) по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии

облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг".

Специальные положения устава специализированного общества

Случаи и условия, которые не предусмотрены федеральными законами и при которых объявление и выплата дивидендов (распределение прибыли) специализированного общества не осуществляются, либо наличие запрета на объявление и выплату дивидендов (распределение прибыли) специализированного общества:

Участники Общества вправе принимать участие в распределении прибыли Общества, в соответствии с ограничениями, установленными Уставом (п. 5.1.3 устава Общества). К исключительной компетенции Общего собрания участников Общества относится принятие решения о распределении чистой прибыли между участниками Общества после полного исполнения обязательств по всем выпущенным и размещенным Обществом облигациям, обеспеченным залогом денежных требований (п. 9.1.6 устава Общества).

Перечень вопросов (в том числе о внесении в устав специализированного общества изменений и (или) дополнений, об одобрении определенных сделок, совершаемых специализированным обществом), решения по которым принимаются с согласия владельцев облигаций специализированного общества или кредиторов специализированного общества:

Согласно п. 16.1 устава Общества, при наличии облигаций Общества, обязательства по которым не исполнены, добровольная ликвидация Общества допускается с согласия владельцев таких облигаций. Решение о согласии принимается общим собранием владельцев таких облигаций большинством в девять десятых голосов, которыми обладают лица, имеющие право голоса на общем собрании владельцев таких облигаций.

Для специализированного общества проектного финансирования дополнительно указываются следующие специальные положения, содержащиеся в его уставе:

Неприменимо, поскольку Эмитент не является специализированным обществом проектного финансирования.

Описание долгосрочного инвестиционного проекта, финансирование которого является целью и предметом деятельности специализированного общества проектного финансирования

Неприменимо, поскольку Эмитент не является специализированным обществом проектного финансирования.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых. Эмитент не имеет подконтрольных организаций, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

На 30.09.2020 г.

Основные средства отсутствуют

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершённого финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

Планы отсутствуют.

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: ***РСБУ***

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %		
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0
Рентабельность активов, %	0	-0.07
Рентабельность собственного капитала, %	0	-0.81
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	-4 060
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	-0.07

Процентные доходы по финансовым вложениям отражены Эмитентом в строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах. В связи с отсутствием у Эмитента иных видов деятельности, показатель выручки от реализации работ, услуг Эмитентом не рассчитывается.

Показатели «Норма чистой прибыли» и «Коэффициент оборачиваемости активов», в связи со спецификой деятельности Эмитента, являются неинформативными (отсутствует выручка от продаж).

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Анализ по итогам 9 месяцев 2019 года и 9 месяцев 2020 года не приводится в связи с отсутствием данных по сопоставимым периодам, поскольку Эмитент зарегистрирован 27.12.2019г.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: ***Нет***

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или

степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в отчете эмитента (ежеквартальном отчете): **Нет**

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Чистый оборотный капитал	0	461 460
Коэффициент текущей ликвидности	0	1.72
Коэффициент быстрой ликвидности	0	1.72

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета):

Нет

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

Анализ по итогам 9 месяцев 2019 года и 9 месяцев 2020 года не приводится в связи с отсутствием данных по сопоставимым периодам, поскольку Эмитент зарегистрирован 27.12.2019г.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в отчете эмитента (ежеквартальном отчете): **Нет**

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 30.09.2020 г.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: **Кредитный договор №90-115/КЛ-16 от 09.01.2017г.**

Размер вложения в денежном выражении: **3 135 515**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
За пользование кредитом установлена процентная ставка в размере 10,21%. Уплата процентов осуществляется ежеквартально.

Дополнительная информация:

Срок возврата кредита - 31.12.2026 года. В соответствии с условиями договора осуществляется частичное погашение основного долга.

Объект финансового вложения: **Договор займа №16-03-2017/ЗАЕМ от 20.03.2017г.**

Размер вложения в денежном выражении: **2 409 931**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
За пользование займом установлена процентная ставка в размере 17,30%. Уплата процентов осуществляется ежеквартально.

Дополнительная информация:

Срок возврата займа - 31.12.2026 года. В соответствии с условиями договора с 3 квартала 2024 года (включительно) осуществляется частичное погашение основного долга.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:
Таких убытков (потенциальных убытков) Эмитент не имеет.

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте отчета:

Настоящие расчеты произведены в соответствии с российскими правилами бухгалтерской отчетности, в частности:

- **Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;**
- **Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н;**
- **ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденное Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.**

4.4. Нематериальные активы эмитента

На 30.09.2020 г.

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

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

Полное фирменное наименование: **АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)**

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА РМ (ООО)**

Основание передачи полномочий: **договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 27.12.2019.**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

ИНН: **9705115279**

ОГРН: **1187746164407**

Телефон: **+7 (495) 287-7055**

Факс: **отсутствует**

Адрес электронной почты: **acra.rm@acra-rm.ru**

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

Указанная лицензия отсутствует

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации

Совет директоров не предусмотрен Уставом

Единоличный исполнительный орган управляющей организации

ФИО: **Королев Андрей Юрьевич**

Год рождения: **1984**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.03.2011	28.02.2019	ООО «ТМФ РУС»	Руководитель юридического отдела
01.03.2011	28.02.2019	ООО «РМА СЕРВИС»	Руководитель юридического отдела (совместительство)
12.08.2011	21.05.2019	ООО «ТЕТРИСОЛЮШНС»	Генеральный директор (совместительство)
01.06.2012	26.03.2019	ООО «ФИКО ВЭ-БЭ-ЭР»	Генеральный директор (совместительство)
01.02.2013	18.04.2019	ООО «ВАЛМОНТ ЕВРАЗИЯ»	Президент (совместительство)
04.06.2015	24.10.2016	ООО «ЭСТРИ»	Генеральный директор (совместительство)
24.08.2016	12.03.2019	ООО «ТМФ РУС»	Генеральный директор (совместительство)
01.03.2019	15.04.2019	АКРА РМ (ООО)	Управляющий директор
16.04.2019	по наст. время	АКРА РМ (ООО)	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Управляющая организация

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	2 277 702.84
Зарботная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	1 629 000
ИТОГО	3 906 702.84

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

В соответствии с Договором передачи полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от 27.12.2019 Эмитент в течение 9 месяцев 2020 года осуществил выплаты первоначального вознаграждения за услуги органа управления в размере 206 556,84 руб., годового вознаграждения за услуги органа управления в размере 1 620 000,00 руб. и дополнительного вознаграждения за услуги органа управления в размере 451 146,00 руб.

В соответствии с Договором передачи полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от 27.12.2019 Эмитент в течение 9 месяцев 2020 года произвел компенсационные выплаты по возмещению расходов органа управления в размере 88 254,00 руб.

Также в разделе Иные виды вознаграждений приведена информация о выплатах управляющей организации по договору об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № б/н от 27.12.2019г. В соответствии с Договором об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № б/н от 27.12.2019 Эмитент в течение 9 месяцев 2020 года осуществил выплаты годового вознаграждения в размере 1 500 000,00 руб. и дополнительного вознаграждения в размере 129 000,00 руб.

Компенсации

Единица измерения: *руб.*

Наименование органа управления	2020, 9 мес.
Управляющая организация	88 254

Дополнительная информация отсутствует.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом не предусмотрено

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом не предусмотрено

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	0
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0

У Эмитента отсутствует штат работников в соответствии с п. 2.6 устава.

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента, а также не предоставляет и не предусматривает возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента, а также не заключал соглашения со своими сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале Эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: *1*

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20

процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

Полное наименование: *Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-1»*

Сокращенное наименование: *Фонд "Базис-1"*

Место нахождения

115035 Российская Федерация, Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комната 61

ИНН: *9705132450*

ОГРН: *1197700007922*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *100%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного капитала или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

Указанных лиц нет

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Дополнительная информация отсутствует.

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации) или муниципальной собственности

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Эмитент не является акционерным обществом. Законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации не установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента. Ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, отсутствуют.

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

В течение последнего завершенного финансового года и всего текущего года общество состояло из одного акционера (участника), в связи с чем, списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) не составлялись, поскольку все решения принимались

единственным акционером (участником) единолично

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 30.09.2020 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по вексям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	1 255
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	1 255
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)**

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА РМ (ООО)**

Место нахождения: **115035, г. Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комнаты 61,62**

ИНН: **9705115279**

ОГРН: **1187746164407**

Сумма дебиторской задолженности: **742**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Отсутствует.

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **0%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

Место нахождения: **105066, г. Москва, улица Спартаковская, дом 12**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Сумма дебиторской задолженности: **448**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Отсутствует.

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Дополнительная информация отсутствует.

Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Информация приводится в приложении №1 к настоящему отчету

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах

В отчетном периоде эмитентом составлялась промежуточная бухгалтерская(финансовая) отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США

2020, 6 мес. - МСФО/GAAP

Отчетный период

Год: **2020**

Квартал: **II**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, раскрываемая в настоящем пункте отчета эмитента (ежеквартального отчета)

МСФО

Информация приводится в приложении №2 к настоящему отчету

Состав отчетности, прилагаемой к настоящему ежеквартальному отчету:

Заключение по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года;

Отчет о финансовом положении;

Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе;

Отчет о движении денежных средств;

Отчет об изменениях в капитале;

Примечания к финансовой отчетности.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность:

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность, так как является специализированным финансовым обществом.

Эмитент добровольно принял обязательство по составлению и раскрытию финансовой отчетности в соответствии с МСФО. Информация приводится в п.7.2 настоящего Отчета.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не было

Дополнительная информация:

Дополнительная информация отсутствует.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **10 000**

Размер долей участников общества

Полное наименование: **Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-1»**

Место нахождения

115035 Российская Федерация, Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комната 61

ИНН: **9705132450**

ОГРН: **1197700007922**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **100**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

Величина уставного капитала соответствует учредительным документам Эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала эмитента за последний завершенный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, не было

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующего дате совершения сделки

Дата совершения сделки (заключения договора): **27.12.2019**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета.

В соответствии с договором АКРА РМ (ООО) обязуется оказывать Эмитенту услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета, составлению бухгалтерской и налоговой отчетности, а также связанные с ними услуги административного и информационного характера, а Эмитент обязуется оплачивать услуги АКРА РМ (ООО).

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Договор действует до даты ликвидации Эмитента после исполнения им обязательств по Облигациям и по договору, исключения Эмитента из Единого государственного реестра юридических лиц, снятия его с учета в государственных внебюджетных фондах. Стороны надлежащим образом исполняют свои обязательства по договору*

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 7 RUR x 1000000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **70 000**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **27.12.2019**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа. В соответствии с договором Эмитент передает АКРА РМ (ООО), а АКРА РМ (ООО) принимает и обязуется осуществлять полномочия единоличного исполнительного органа Эмитента в соответствии с договором, уставом Эмитента, действующим законодательством РФ.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной**

ответственностью). Выгодоприобретатель отсутствует.

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств:
Договор действует до даты ликвидации Эмитента после исполнения им обязательств по Облигациям и по договору, исключения Эмитента из Единого государственного реестра юридических лиц, снятия его с учета в государственных внебюджетных фондах. Стороны надлежащим образом исполняют свои обязательства по договору

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 7 RUR x 1000000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **70 000**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **17.01.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор банковского счета.

ПАО "Совкомбанк". открывает Эмитенту расчетный счет и осуществляет расчетно-кассовое обслуживание.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», ПАО "Совкомбанк". Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств:
Бессрочный

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 50 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **500**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **20.01.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор об уступке прав требований по Договору № 126Д/19-28 об осуществлении рейтинговых действий. Предмет уступки:

- Подготовка кредитного рейтинга долговым инструментам юридического лица;

- Присвоение кредитного рейтинга долговым инструментам юридического лица посредством принятия решения и направления уведомления о рейтинговом действии;
- Актуализация (обновление) кредитного рейтинга при пролонгации Договора.
Оплата за уступаемые права производится до 31.12.2021г.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования» (Цедент). Выгодоприобретатель отсутствует**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **31.12.2021г.**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались
Размер (цена) сделки в денежном выражении: **1 000 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 000**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **22.01.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

ДОГОВОР ЗАЙМА № 01-2020-ЗАЕМ-СФО. Займодавец предоставляет Эмитенту процентный заем в виде передачи денежных средств (денег) в собственность Заемщика с целевым назначением – для обеспечения текущей деятельности и для формирования резервного фонда специального назначения в соответствии с решениями о выпуске облигаций, эмитентом которых является Эмитент (регистрационный номер 4-01-00550-R от 08.06.2020, регистрационный номер 4-02-00550-R от 08.06.2020, регистрационный номер 4-03-00550-R от 08.06.2020), а Эмитент обязуется вернуть Займодателю предоставленный им Заем.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования» (Займодавец). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **10.12.2027г., однако обязательство по возврату займа досрочно исполнено 30.06.2020 года**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались
Размер (цена) сделки в денежном выражении: **291 506 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **2 915 060**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

Сведения приведены с учетом заключенного Дополнительного соглашения №1 от 25.06.2020г.

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с

ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **23.01.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор об оказании услуг в области публичного раскрытия информации.

Эмитент передает ООО "Интерфакс-ЦРКИ" информацию, подлежащую раскрытию Эмитентом согласно требованиям действующего законодательства Российской Федерации, и оплачивает услуги Интерфакс-ЦРКИ, а Интерфакс-ЦРКИ оказывает Эмитенту услуги в соответствии с договором. Интерфакс-ЦРКИ размещает полученные от Эмитента сообщения о существенных фактах и иные сообщения, раскрытие которых необходимо осуществлять в соответствии с требованиями Банка России в Ленте новостей информационного агентства, уполномоченного (аккредитованного) на публичное раскрытие информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах в соответствии с законодательством Российской Федерации, в Ленте новостей Интерфакс-ЦРКИ и в Системе раскрытия информации на рынке ценных бумаг по адресу <http://www.e-disclosure.ru>.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Общество с ограниченной ответственностью "Интерфакс – Центр раскрытия корпоративной информации"**. *Выгодоприобретатель отсутствует.*

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Договор заключен на 1 год с возможностью пролонгации. Стороны надлежащим образом исполняют свои обязательства по договору*

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 100 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **1 000**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **04.02.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Исполнитель согласно договору оказывает комплекс услуг по разработке сайта с информацией об Эмитенте. Эмитент обязан принять услуги и оплатить их согласно условиям договора.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Индивидуальный предприниматель Коришунов Алексей Александрович (Исполнитель)**. *Выгодоприобретатель отсутствует.*

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **18.02.2020г.**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **64 200 RUR x 1**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **642**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **04.02.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор эмиссионного счета.

НКО АО НРД обязуется оказывать Эмитенту услуги по обслуживанию выпусков ценных бумаг, в том числе обязательное централизованное хранение сертификатов ценных бумаг.

Эмитент обязуется оплачивать услуги, оказываемые НКО АО НРД.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Небанковская кредитная организация акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"». Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Договор заключен на срок до 31.12.2020 с возможностью пролонгации. Стороны надлежащим образом исполняют свои обязательства по договору*

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 100 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **1 000**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **20.04.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Поверенный обязуется оказывать юридическую помощь Эмитенту в соответствии поручениями Эмитента («Поручения»), в которых определяется предмет, объем оказания юридической помощи, размер вознаграждения или порядок его определения, а сроки оказания юридической помощи. Эмитент обязуется оплачивать услуги.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», АДВОКАТЫ САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКОГО АДВОКАТСКОГО БЮРО «ЕГОРОВ, ПУГИНСКИЙ, АФАНАСЬЕВ И ПАРТНЕРЫ»(Поверенный). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Указывается в каждом конкретном Поручении**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 5 000 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **51.4**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного

периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **28.04.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор с Представителем владельцев облигаций. Эмитент поручает и оплачивает, а Представитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг Представителя владельцев облигаций. Услуги оказываются Представителем владельцев облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске облигаций и Договором в части выпусков Облигаций, указанных в Техническом задании.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финанс» (ПВО). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **До даты погашения всех Облигаций Эмитента**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 1 400 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **14.4**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Иные сведения отсутствуют.

Дата совершения сделки (заключения договора): **07.05.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Эмитент поручает и оплачивает, а Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» принимает на себя следующие обязательства:

провести аудиторскую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности Заказчика, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2022 г., 31.12.2023 г., 31.12.2024 г., 31.12.2025 г., 31.12.2026 г.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ», Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **I этап: февраль - март 2022 года; II этап: февраль - март 2023 года; III этап: февраль - март 2024 года; IV этап: февраль - март 2025 года; V этап: февраль - март 2026 года ;VI этап: февраль - март 2027 года.**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 1 591 200 RUR x 1**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **16.4**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Иные сведения отсутствуют.

Дата совершения сделки (заключения договора): **02.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Организатор оказывает услуги по организации выпуска Облигаций А и Облигаций класса Б и публичного размещения Облигаций и Облигаций класса «Б» на Бирже, включая консультирование по подготовке проектов Эмиссионных документов с параметрами, согласованными Сторонами, Эмитент выплачивает Организатору вознаграждение за оказанные услуги.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **ООО «СФО «Социального развития», Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие»(Организатор). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **В срок не позднее, чем за 5 (Пять) Рабочих дней до Даты начала размещения Облигаций**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 17 500 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **179.9**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **26.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор №10912/1 об оказании услуг листинга от 26.06.2020.

В соответствии с условиями договора Биржа обязуется предоставлять Эмитенту следующие услуги в объеме, порядке и на условиях, определенных Правилами листинга ПАО Московская Биржа (далее – Правила листинга) в зависимости от вида/типа/категории ценной бумаги, в отношении которой Биржа оказывает соответствующие услуги (далее – Ценные бумаги) и в соответствии с условиями взимания вознаграждений за соответствующие услуги в порядке предусмотренном Разделом 3 Договора и Тарифами за услуги, оказываемые Биржей в соответствии с Правилами листинга:

- по включению (изменению уровня листинга) и поддержанию ценных бумаг в соответствующем разделе Списка ценных бумаг, допущенных к торгам Биржи (далее – Список),*
- по размещению ценных бумаг (по допуску ценных бумаг к торгам в процессе размещения),*
- по регистрации программы биржевых облигаций,*
- по регистрации проспекта биржевых облигаций,*
- по регистрации выпуска (дополнительного выпуска) биржевых облигаций,*
- по регистрации (утверждению) изменений в решение о выпуске биржевых облигаций, программу биржевых облигаций, проспект биржевых облигаций,*
- по предварительному рассмотрению эмиссионных документов по биржевым облигациям,*
- по предварительному рассмотрению документов для включения ценных бумаг (в том числе биржевых облигаций) в Список (изменения уровня листинга),*
- по предварительному рассмотрению документов для включения биржевых облигаций в Список и эмиссионных документов по биржевым облигациям.*

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по

сделке: **Эмитент, ПАО Московская Биржа. Выгодоприобретатель отсутствует**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств:
Сроки оказания услуг Биржей установлены Правилами Листинга.

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не менее 3 000 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **30.839**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **29.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор б/н от 29.06.2020, заключенный между Обществом с ограниченной ответственностью «Брокеркредитсервис Консалтинг», ОГРН 1025403194827 (далее - «Оригинатор 1»), Обществом с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования», ОГРН 1167746730447 (далее - «Оригинатор 2»), Обществом с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж», ОГРН 1134705001573 (далее - «Заемщик») и Обществом с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития», ОГРН 1197746755030 (далее - «Эмитент») в отношении предоставления поручительства за исполнение всех обязательств, денежные требования по которым переданы в залог по облигациям Эмитента и в отношении межкредиторского соглашения (далее - «Договор»).

Поручительство:

Оригинатор 1 предоставляет поручительство (далее - «Поручительство») и обязуется солидарно отвечать перед Эмитентом за исполнение всех обязательств Заёмщика, денежные требования по которым переданы в залог по облигациям эмитентом которых является ООО «СФО «Социального развития» (далее - «Облигации»), а именно обязуется отвечать:

- за исполнение Заёмщиком обязательств по кредитному договору № 90-115/КЛ-16 от 09.01.2017;

- за исполнение Заёмщиком обязательств по договору займа № 16-03-2017/ЗАЕМ от 20.03.2017.

За предоставленное Поручительство Эмитент ежеквартально выплачивает Оригинатору 1 вознаграждение.

Межкредиторское соглашение:

Совокупная доля участия Оригинатора 1 и Оригинатора 2 в риске в любой момент времени должна составлять не менее 20 процентов. Доля участия в риске рассчитывается согласно Указанию Банка России от 07.07.2014 №3309-У.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **Эмитент - Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»; Оригинатор 1 - Обществом с ограниченной ответственностью «Брокеркредитсервис Консалтинг»; Оригинатор 2 - Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования»; Заемщик - Общество с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж». Выгодоприобретатель отсутствует**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств:
Действует до момента полного исполнения Сторонами своих обязательств в соответствии с Договором

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались
Размер (цена) сделки в денежном выражении: **не более 560 000 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **5 756.579**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **29.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор с расчетным агентом от 29.06.2020. Оказание услуг расчетного агента

В соответствии с договором расчетный агент за вознаграждение оказывает следующие услуги:

- **расчет процентного (купонного) дохода по облигациям, в том числе переменного процентного (купонного) дохода по облигациям класса «М»;**
- **расчет сумм погашения (частичного погашения), в том числе досрочного (частичного досрочного) по Облигациям;**
- **расчет сумм денежных средств, направляемых в Резервный фонд специального назначения для его наполнения до Необходимого размера РФСН;**
- **расчет распределения денежных средств Эмитента в соответствии с Порядком распределения денежных средств;**
- **расчет сумм выплат по Активу 1 и Активу 2, причитающихся Эмитенту в Расчетном периоде;**
- **информирование Эмитента о фактически полученных суммах выплат по Активу 1 и Активу 2 в Расчетном периоде путем включения соответствующей информации в Отчет;**
- **подготовка Отчетов;**
- **иные услуги, предусмотренные Договором.**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **Эмитент, ПАО «Совкомбанк» (Расчетный агент). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Договор прекращает свое действие в дату погашения Облигаций**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **3 500 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **35.979**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): 29.06.2020

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор уступки Актива 1 от 29.06.2020, заключенный между Обществом с ограниченной ответственностью «Брокеркредитсервис Консалтинг» и Обществом с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития» (далее - Договор).

«Актив 1» или «Актив» означает все денежные требования из кредитного договора № 90-115/КЛ-16 от 09.01.2017 между Акционерным обществом «Банк ДОМ.РФ» (ОГРН 1037739527077) и Обществом с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж» (ОГРН: 1134705001573) (далее – «Должник»), в том числе требования в отношении остатка основного долга и начисленных невыплаченных процентов на момент уступки.

Общество с ограниченной ответственностью «Брокеркредитсервис Консалтинг» (далее – «Цедент») уступает Обществу с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития» (далее - «Цессионарий») Актив и права, возникшие на основании договоров, обеспечивающих исполнение обязательств по Активу.

На дату уступки совокупный размер требований по Активу составляет 3 310 987 172,59 рублей, из них размер остатка основного долга - 3 216 086 266,40 рублей, совокупная сумма начисленных, но не выплаченных процентов – 94 900 906,19 рублей.

Актив переходит к Цессионарию в том объеме и на тех условиях, которые существовали к моменту перехода права. В частности, к Цессионарию переходят права, обеспечивающие исполнение обязательств, а также другие связанные с требованием права, в том числе право на проценты.

С момента уступки Цедент перестает быть финансирующим лицом (стороной прямого соглашения) и утрачивает все права финансирующего лица, закрепленные в указанном соглашении. С момента уступки Цессионарий становится финансирующим лицом (стороной прямого соглашения) и приобретает все права финансирующего лица, закрепленные в указанном соглашении.

Исполнение обязательства по Активу обеспечивается

1) залогом в соответствии с:

- а) договором №386/115-16 о залоге прав от 11.07.2017, заключенным между Акционерным обществом «Банк ДОМ.РФ» (ОГРН 1037739527077) и Обществом с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж»;
- б) договором № 384/115-16 о залоге доли в уставном капитале от 11.07.2017, заключенным между Акционерным обществом «Банк ДОМ.РФ» (ОГРН 1037739527077) и Обществом с ограниченной ответственностью «Производственная фирма «ВИС»;
- в) договором № 393/115-16 о залоге доли в уставном капитале от 11.07.2017, заключенным между Акционерным обществом «Банк ДОМ.РФ» (ОГРН 1037739527077) и Частной компанией с ограниченной ответственностью РАЙЗ Новембер АБ, зарегистрированной 29.05.2014 в Королевстве Швеция (регистрационный номер 556983-1356);
- г) договором №385/115-16 об ипотеке (залоге недвижимости) от 03.07.2017, заключенным между Акционерным обществом «Банк ДОМ.РФ» (ОГРН 1037739527077) и Обществом с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж»;
- д) договором №194/115-17 об ипотеке (залоге недвижимости) от 23.08.2017, заключенным между Акционерным обществом «Банк ДОМ.РФ» (ОГРН 1037739527077) и Обществом с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж»;

2) залогом недвижимого имущества, возникшего на основании федерального закона:

- УДО Центр детского творчества Детская школа искусств с концертным залом на 300 мест в 203 микрорайоне г. Якутска;
- Школа № 25 на 350 учащихся по ул. Якова Потапова в квартале 92 г. Якутска;
- Школа № 6 на 500 учащихся по ул. Автодорожная, в микрорайоне ДСК города Якутска;
- Детский сад на 315 мест в 203 микрорайоне города Якутска (Д-3);
- Детский сад на 315 мест в 203 микрорайоне г. Якутска (Д-1);
- Детский сад № 75 «Ивушка» на 240 мест по ул. Ильменская в квартале 75 г. Якутска;
- Детский сад № 30 на 200 мест по ул. Пионерская в квартале 2 «в» г. Якутска;
- Национальная школа «Айыы кыһата» на 550 мест в 203 микрорайоне г. Якутска;
- Детский на 240 мест сад в с. Сырдах городского округа «город Якутск»;
- Универсальный центр культуры и современного искусства им Ю.А. Гагарина по ул. Можайского г. Якутск
- УДО Центр детского творчества Библиотека в 203 микрорайоне г. Якутска;
- Международная Арктическая школа на 220 учащихся на территории Центра отдыха и

здоровья «Сосновый бор».

Датой уступки является дата заключения Договора – 29.06.2020 (далее – «Дата уступки»).

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **Эмитент, Общество с ограниченной ответственностью «Брокеркредитсервис Консалтинг» (Цедент). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Договор действует до даты полного исполнения сторонами своих обязательств**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **3 459 926 028,95 RUR x 1**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершённого отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **35 566.674**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **29.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор уступки Актива 2 от 29.06.2020, заключенный между Обществом с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования» и Обществом с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития» (далее - Договор).

«Актив 2» или «Актив» означает денежные требования по возврату остатка основного долга по договору займа № 16-03-2017/ЗАЕМ от 20.03.2017, заключенного между Обществом с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования» (займодавец) и Обществом с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж» (ОГРН: 1134705001573) (далее – «Должник»), а также денежные требования на начисляемые в соответствии с условиями договора займа проценты на остаток основного долга с момента уступки (будущие проценты). Начисленные в соответствии с условиями договора займа и невыплаченные на момент уступки проценты на остаток основного долга не уступаются.

Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования» (далее – «Цедент») уступает Обществу с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития», ОГРН 1197746755030 (далее – «Цессионарий») Актив, а Цессионарий принимает Актив и выплачивает Цеденту цену уступки.

На дату уступки совокупный размер требований по Активу (остаток основного долга) составляет 2 358 529 599 (Два миллиарда триста пятьдесят восемь миллионов пятьсот двадцать девять тысяч пятьсот девяносто девять) рублей 98 копеек, что подтверждается Актом сверки взаиморасчетов по состоянию на 29.06.2020 г., подписанным Цедентом и Должником.

Актив переходит к Цессионарию в том объеме и на тех условиях, которые существовали к моменту перехода права. В частности, к Цессионарию переходят связанные с требованием права, в том числе право на проценты. Право на проценты возникает у Цессионария в дату подписания акта приема-передачи Актива.

Датой уступки является дата заключения Договора – 29.06.2020 (далее – «Дата уступки»).

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **Эмитент, Общество с ограниченной ответственностью «Брокеркредитсервис Консалтинг» (Цедент). Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Договор действует до даты полного исполнения сторонами своих обязательств*

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались
Размер (цена) сделки в денежном выражении: **2 412 047 446 RUR x 1**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **24 794.896**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **29.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Договор № БЗС-4680402-01 специального банковского счета (залогового счета) в валюте Российской Федерации от «29» июня 2020 года (далее - «Договор»), заключенный между Публичным акционерным обществом «Совкомбанк» (далее - «Банк»), Обществом с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж» (далее - «Клиент») и Обществом с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития», ОГРН 1197746755030 (далее - «Залогодержатель»), в лице АКРА Риск-Менеджмент (общество с ограниченной ответственностью) (далее - «Управляющая организация»).

Предметом Договора является открытие Банком Клиенту специального банковского залогового счета (далее - «Счет») в валюте Российской Федерации (рубли) №40702810112030680402 для учета денежных средств Клиента, и осуществления Банком расчетно-кассового обслуживания Клиента по Счету.

Подписанием Договора одновременно заключается договор залога прав по договору банковского счета (ст.358.10 ГК РФ). Залогом прав по договору банковского счета обеспечиваются:

-(1) обязательства Клиента как должника по кредитному договору № 90-115/КЛ-16 (далее - «Обязательство 1»):

- размер Обязательства 1 (остаток основного долга) на дату заключения Договора: 3 216 086 266 рублей 40 копеек;

- процентная ставка по кредиту на дату заключения Договора: 12 % процентов годовых ;

- срок исполнения Обязательства 1: 31.12.2026.

(2) обязательства Клиента как должника по договору займа № 16-03-2017/ЗАЕМ (далее - «Обязательство 2»):

- размер Обязательства 2 (остаток основного долга) на дату заключения Договора: 2 358 529 599 рублей 98 копеек;

- процентная ставка по займу на дату заключения Договора: 18 % процентов годовых ;

- срок исполнения Обязательства 2: 31.12.2026.

Во избежание сомнений обязательства Клиента как должника по договору займа № 16-03-2017/ЗАЕМ в части возврата процентов, начисленных до момента уступки Залогодержателю требований по договору займа № 16-03-2017/ЗАЕМ, не обеспечиваются залогом прав по договору банковского счета.

Залог прав по Счету возникает с момента получения Банком уведомления о залоге прав по Счету.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **1. Залогодержатель - Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития» 2. Банк - Публичное акционерное общество «Совкомбанк»; 3. Клиент - Общество с ограниченной ответственностью «Газэнергомонтаж». Выгодоприобретатель отсутствует.**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **В дату приобретения Залогодержателем прав требования по кредитному договору № 90-115/КЛ-16**

и договору займа № 16-03-2017/ЗАЕМ Клиент и Залогодержатель совместно подписывают уведомление о залоге прав по Счету по форме Приложения 2 к Договору и направляют такое уведомление в Банк.

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **5 500 000 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **56 537.829**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

'Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось

В соответствии с п.10 ст.15.2 ФЗ о рынке ценных бумаг пунктами в отношении специализированных финансовых обществ не применяются правила, предусмотренные статьями 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 года N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата совершения сделки (заключения договора): **30.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Размещение облигаций эмитентом (продажа облигаций их первому владельцу) продажа облигаций класса «М» (рег. номер 4-03-00550-R, ISIN RU000A101UV6) эмитентом их первому владельцу по закрытой подписке в количестве 560 000 шт. по цене размещения 100,00% от номинальной стоимости одной облигации, что составляет 1000 руб. 00 коп. за одну облигацию.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **Стороны и выгодоприобретатели по сделке: Продавец, Выгодоприобретатель - Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»; Покупатель – Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования»**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Срок исполнения обязательств по сделке: обязательства по оплате покупателем облигаций исполнены 30.06.2020 г., обязательства по поставке облигаций исполнены эмитентом 30.06.2020 г.**

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **560 000 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **5 757**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Единственный акционер (участник)**

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **29.04.2020**

Номер решения уполномоченного органа управления эмитента о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: **2**

Иные сведения отсутствуют.

Дата совершения сделки (заключения договора): **30.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Размещение облигаций эмитентом (продажа облигаций их первым владельцам) на организованных торгах ПАО Московская Биржа.

продажа облигаций класса «А» (рег. номер 4-01-00550-R, ISIN RU000A101UU8) эмитентом их первым владельцам на организованных торгах ПАО Московская Биржа по открытой подписке в количестве 3 216 086 шт. по цене размещения 108,00% от номинальной стоимости одной облигации, что составляет 1080 руб. 00 коп. за одну облигацию.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: *Продавец, Выгодоприобретатель - Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»; Посредник при размещении – Общество с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис», действующий за счета и по поручению Эмитента; Покупатели – участники торгов ПАО Московская Биржа, действующие за свой счет и (или) за счета и по поручению своих клиентов.*

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Срок исполнения обязательств по сделке: обязательства по продаже эмитентом облигаций исполнены 30.06.2020 г.*

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **3 473 372 880 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **35 705**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: *Единственный акционер (участник)*

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **29.04.2020**

Номер решения уполномоченного органа управления эмитента о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: **2**

Иные сведения отсутствуют.

Дата совершения сделки (заключения договора): **30.06.2020**

Предмет и иные существенные условия сделки:

Размещение облигаций эмитентом (продажа облигаций их первым владельцам) на организованных торгах ПАО Московская Биржа.

Продажа облигаций класса «Б» (рег. номер 4-02-00550-R, ISIN RU000A101UW4) эмитентом их первым владельцам на организованных торгах ПАО Московская Биржа по открытой подписке в количестве 1 798 530 шт. по цене размещения 115,00% от номинальной стоимости одной облигации, что составляет 1150 руб. 00 коп. за одну облигацию.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: *Продавец, Выгодоприобретатель - Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»; Посредник при размещении – Общество с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис», действующий за счета и по поручению Эмитента; Покупатели – участники торгов ПАО Московская Биржа, действующие за свой счет и (или) за счета и по поручению своих клиентов.*

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Срок исполнения обязательств по сделке: обязательства по продаже эмитентом облигаций исполнены 30.06.2020 г.*

В исполнении обязательств просрочки со стороны контрагента или эмитента по сделке не допускались

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **2 068 309 500 RUR x 1000**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **21 261**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **9 728 RUR x 1000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Единственный акционер (участник)**

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **29.04.2020**

Номер решения уполномоченного органа управления эмитента о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: **2**

Иные сведения отсутствуют.

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **бездокументарные с централизованным учетом прав**

Серия: **нет**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «А» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по открытой подписке.**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-01-00550-R**

Дата государственной регистрации: **08.06.2020**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Центральный банк Российской Федерации**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **3 216 086**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **3 216 086 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **07.07.2020**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов,

процентов) по ценным бумагам выпуска: **27**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **08.01.2027**

Указывается точно: **Да**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104; <http://sfo-sr.ru/>**

Дополнительная информация отсутствует.

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «СФО «Социального развития»**

Место нахождения

115035 Российская Федерация, город Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комната 62

ИНН: **9705140370**

ОГРН: **1197746755030**

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **залог**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **5 916 255 291.270001**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **3 143 691 904.14**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104; <http://sfo-sr.ru/>**

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Иные сведения отсутствуют.

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **бездокументарные с централизованным учетом прав**

Серия: **нет**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «Б» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по открытой подписке**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-02-00550-R**

Дата государственной регистрации: **08.06.2020**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Центральный банк Российской Федерации**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **1 798 530**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **1 798 530 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у

данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **07.07.2020**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **27**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **08.01.2027**

Указывается точно: **Да**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104;http://sfo-sr.ru/**

Дополнительная информация отсутствует.

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «СФО «Социального развития»**

Место нахождения

115035 Российская Федерация, город Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комната 62

ИНН: **9705140370**

ОГРН: **1197746755030**

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **зalog**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **5 916 255 291.270001**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **1 758 045 089.7**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104;http://sfo-sr.ru/**

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Иные сведения отсутствуют.

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **бездокumentарные с централизованным учетом прав**

Серия: **нет**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **бездокumentарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «М» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по закрытой подписке**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-03-00550-R**

Дата государственной регистрации: **08.06.2020**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Центральный банк Российской**

Федерации

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **560 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **560 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **07.07.2020**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **27**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **08.01.2027**

Указывается точно: **Да**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104; <http://sfo-sr.ru/>**

Дополнительная информация отсутствует.

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «СФО «Социального развития»**

Место нахождения

115035 Российская Федерация, город Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4, помещение XV, комната 62

ИНН: **9705140370**

ОГРН: **1197746755030**

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **залог**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **5 916 255 291.270001**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **560 000 000**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104; <http://sfo-sr.ru/>**

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Иные сведения отсутствуют.

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

Дополнительная информация отсутствует.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Государственный регистрационный номер выпуска (идентификационный номер выпуска)	Дата государственной регистрации (дата присвоения идентификационного номера)
4-01-00550-R	08.06.2020
4-02-00550-R	08.06.2020
4-03-00550-R	08.06.2020

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество «Социального развития»**

Место нахождения

**115035 Российская Федерация, город Москва, Садовническая набережная, дом 75, этаж 4,
помещение XV, комната 62**

ИНН: **9705140370**

ОГРН: **1197746755030**

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **зalog**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **5 916 255 291,27 RUR x 1**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным
(предоставляемым) обеспечением:

**Залогом обеспечены исполнение обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости
Облигаций и по выплате купонного дохода по Облигациям.**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем
(предоставляющем) обеспечение по облигациям: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38104;
<http://sfo-sr.ru/>**

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о
предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

**Подробная информация о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям
Эмитента приведена в п. 8.4.2 настоящего Отчета.**

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

**Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не
исполнены**

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

8.4.2.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет

**Учет денежных требований, находящихся в залоге по Облигациям класса «А», Облигациям класса
«Б» и Облигациям класса «М» осуществляется ПАО «Совкомбанк» путем ведения реестра (по
тексту – «Реестр учета»).**

Учет денежных сумм, зачисленных на Залоговый счет, осуществляется ПАО «Совкомбанк».

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Совкомбанк».

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «Совкомбанк».

Место нахождения: 156000, г. Кострома, пр. Текстильщиков, д. 46.

ИНН: 4401116480.

ОГРН: 1144400000425.

**Номер лицензии на осуществление банковских операций: генеральная лицензия на осуществление
банковских операций № 963.**

Дата выдачи лицензии на осуществление банковских операций: 05.12.2014.

Срок действия лицензии на осуществление банковских операций: без ограничения срока действия.

8.4.2.2. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями

Риск убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по Облигациям не страхуется.

8.4.2.3. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования

Эмитент самостоятельно обсуживает, находящиеся в залоге денежные требования. В случае, если Эмитентом после размещения облигаций будет заключено соглашение с сервисным агентом, то сведения об этом публикуются в форме сообщения о существенном факте не позднее следующего рабочего дня с даты заключения соглашения с сервисным агентом. Сообщение будет содержать следующие сведения в отношении сервисного агента: полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН, ОГРН.

8.4.2.4. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования

Государственные регистрационные номера выпусков (дополнительных выпусков) облигаций с данным залоговым обеспечением и даты их государственной регистрации.

Государственный регистрационный номер	Дата государственной регистрации
4-01-00550-R	08.06.2020
4-02-00550-R	08.06.2020
4-03-00550-R	08.06.2020

Общая стоимость (размер) залогового обеспечения и ее соотношение с размером (суммой) обязательств по облигациям эмитента с данным залоговым обеспечением, а если данное залоговое обеспечение обеспечивает исполнение обязательств по заключенным эмитентом договорам - также с размером (суммой) денежных обязательств по таким договорам, выраженные в той же валюте, что и валюта, в которой выражены обязательства по облигациям с данным залоговым обеспечением:

Дата, на которую указывается информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения: 30.09.2020.

Общая стоимость (размер) залогового обеспечения	Размер (сумма) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением	Соотношение общей стоимости (размера) залогового обеспечения и размера (суммы) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением
5 916 255 291,27 руб.	5 461 736 993,84 руб.	108 %

Наименование показателя	Значение показателя
Суммарный размер остатков сумм основного долга по находящимся в залоге денежным требованиям, руб.	5 350 996 050,26
Суммарный размер подлежащих выплате процентов по находящимся в залоге денежным требованиям за весь срок действия соответствующих обязательств (договоров), руб.	2 999 979 983,71
Средневзвешенный по остатку основного долга размер текущих процентных ставок по находящимся в залоге денежным требованиям:	
по денежным требованиям, выраженным в валюте Российской Федерации, % годовых;	13,34
по денежным требованиям, выраженным в иностранных валютах (отдельно по каждой иностранной валюте с указанием такой валюты), % годовых	неприменимо
Средневзвешенный по остатку основного долга срок, прошедший с даты возникновения находящихся в залоге денежных требований, дней	1 231

Средневзвешенный по остатку основного долга срок, оставшийся до даты исполнения находящихся в залоге денежных требований, дней	2 283
--	-------

1) структура залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение:

Вид имущества, составляющего залоговое обеспечение	Стоимость (размер) данного вида находящегося в залоге имущества, руб.	Доля данного вида имущества в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, %
Денежные требования, всего в том числе:	5 350 996 050,26	90,45
денежные требования по существующим (возникшим) обязательствам, срок исполнения которых еще не наступил	5 350 996 050,26	90,45
Денежные средства, находящиеся на залоговом счете, всего в том числе:	565 259 241,01	9,55
денежные средства в валюте Российской Федерации	565 259 241,01	9,55
денежные средства в иностранной валюте	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги, всего в том числе:	0	0
государственные ценные бумаги Российской Федерации	0	0
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	0	0
муниципальные ценные бумаги	0	0
Ценные бумаги, не являющиеся государственными и муниципальными ценными бумагами	0	0
Недвижимое имущество	0	0

2) структура находящихся в залоге денежных требований:

Группы однородных денежных требований, составляющих залоговое обеспечение	Количество находящихся в залоге денежных требований, составляющих данную группу, штук	Размер находящихся в залоге денежных требований данной группы, руб.	Доля денежных требований данной группы в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, %
Группа I (Активы)	2	5 350 996 050,26	90,45
Группа II (средства на Залоговых счетах)	1	565 259 241,01	9,55

3) сведения о будущих денежных требованиях по будущим обязательствам, относящихся к залоговому обеспечению

Сведения не предоставляются, поскольку на дату подписания настоящего отчета отсутствуют будущие денежные требования по будущим обязательствам, входящих в состав залогового обеспечения.

4) информация о наличии просрочек платежей по находящимся в залоге денежным требованиям:

Срок просрочки платежа	Количество находящихся в залоге денежных требований, по которым просрочен срок платежа, штук	Доля находящихся в залоге денежных требований, по которым просрочен срок платежа, в общей стоимости (размере) залогового обеспечения, %
До 30 дней	0	0
31 - 60 дней	0	0
61 - 90 дней	0	0
91 - 180 дней	0	0
Свыше 180 дней	0	0
В процессе истребования задолженности в судебном порядке	0	0

8.4.2.5. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принятых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение

Кредиторы (цеденты) денежных требований, которые входят в состав Залогового обеспечения по облигациям Эмитента:

- *Оригинатор 1 (кредитор по Активу 1, который Эмитенту уступил денежное требование): Общество с ограниченной ответственностью "Брокеркредитсервис Консалтинг" (ОГРН 1025403194827);*
- *Оригинатор 2 (кредитор по Активу 2, который Эмитенту уступил денежное требование): Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования» (ОГРН 1167746730447).*

Остаток основного долга по Активу 1 на дату уступки Эмитенту составил 3 216 086 266,40 рублей; остаток основного долга по Активу 2 на дату уступки Эмитенту составил 2 235 852 599,98 рублей.

Между Оригинатором 1 и Оригинатором 2 заключено межкредиторское соглашение (п.3 Указания Банка России от 07.07.2014 №3309-У), в соответствии с которым доля участия каждого оригинатора в риске составит не менее 10 процентов. Условия межкредиторского соглашения предусматривают возможность снижения доли участия Оригинатора 1 в риске при условии, что риски в соответствующем объеме будут приниматься Оригинатором 2 одним из способов, предусмотренных Указанием Банка России от 07.07.2014 №3309-У (т.е. при условии, что общая доля принятых рисков составит не менее 20 процентов).

1) Оригинатор 1

Полное фирменное наименование кредитора: Общество с ограниченной ответственностью "Брокеркредитсервис Консалтинг"

ОГРН кредитора: 1025403194827.

ИНН кредитора: 5407234516.

Место нахождения кредитора: 630099, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Советская, д. 37, оф. 313

Адрес кредитора для получения почтовой корреспонденции: 630099, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Советская, д. 37, оф. 313

Форма и способ принятия оригинатором риска:

Форма: принятие на себя обязательства по передаче денежных средств (отложенное финансирование).

Способ: заключение договора поручительства с Эмитентом, по которому Оригинатор 1 обязуется отвечать за исполнение всех обязательств, денежные требования по которым являются предметом залога по облигациям с залоговым обеспечением.

Срок совершения сделки: 29.06.2020 г.

Содержание сделки, в том числе права и обязанности сторон, срок исполнения обязательств по сделке, стороны сделки: Оригинатор 1 заключает договор поручительства с Эмитентом, по которому Оригинатор 1 обязуется отвечать за исполнение должниками всех обязательств, денежные требования по которым являются предметом залога по облигациям с залоговым обеспечением. Поручительство будет действовать до наиболее ранней из следующих дат: (i) дата погашения облигаций с залоговым обеспечением; (ii) дата, в которую Оригинатор 1 выплатит полную сумму в соответствии с договором поручительства; (iii) если Оригинатор 1 не осуществлял выплат в исполнение обязательств за должников - дата, в которую в соответствии с условиями межкредиторского соглашения доля участия Оригинатора 1 в риске снизится до нуля (при условии, что доля принятых Оригинатором 2 рисков составит не менее 20 процентов); (iv) если Оригинатор 1 осуществлял выплаты в исполнение обязательств за должников - дата, в которую в соответствии с условиями межкредиторского соглашения доля участия Оригинатора 1 в риске снизится до фактически принятого Оригинатором 1 риска в форме прямого финансирования (при условии, что общая доля принятых оригинаторами рисков составит не менее 20 процентов).

Размер сделки: не менее 10 процентов совокупной номинальной стоимости Облигаций класса «А», Облигаций класса «Б» и Облигаций класса «М».

Объем принимаемых (принятых) кредитором рисков: не менее 10 процентов.

2) Оригинатор 2

Полное фирменное наименование кредитора: Общество с ограниченной ответственностью «Компания проектного финансирования»

ОГРН кредитора: 1167746730447.

ИНН кредитора: 7728345490.

Место нахождения кредитора: 117393, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом 56, эт. 6, пом.10

Адрес кредитора для получения почтовой корреспонденции: 117393, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом 56, эт. 6, пом.10.

Форма и способ принятия оригинатором риска:

Форма: передача денежных средств (прямое финансирование).

Способ: приобретение облигаций класса «М».

Срок совершения сделки: 30.06.2020г..

Содержание сделки, в том числе права и обязанности сторон, срок исполнения обязательств по сделке, стороны сделки: Оригинатор 2 приобретает у Эмитента Облигации класса «М» при их первичном размещении на основании договора купли-продажи Облигаций класса «М». Цена размещения Облигаций класса «М» равна номинальной стоимости Облигаций класса «М»; срок оплаты покупной цены – в дату заключения договора купли-продажи Облигаций класса «М».

Облигации класса «М» размещаются при условии их полной оплаты.

Размер сделки: 560 000 000 рублей.

Объем принимаемых (принятых) кредитorem рисков:

не менее 10 процентов.

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Не заполняется эмитентами, не являющимися акционерными обществами

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Указывается информация по каждому выпуску облигаций, по которым за пять последних завершенных отчетных лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет – за каждый заверченный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, выплачивался доход.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	бездокumentарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «А» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по открытой подписке.
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	4-01-00550-R от 08.06.2020 года
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	номинальная стоимость, процент (купон)
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб. / иностр. валюта	за 1-ый купонный период: процент (купон) - 2 рубля 24 копейки, размер суммы частичного погашения номинальной стоимости: 22 рубля 51 копейка;

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. / иностр. валюта	за 1-ый купонный период: процент (купон) - 7 204 032 рубля 64 копейки, размер суммы частичного погашения номинальной стоимости: 72 394 095 рублей 86 копеек;
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	за 1-ый купонный период: 08.07.2020 года
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб. / иностр. валюта	за 1-ый купонный период: процент (купон) - 7 204 032 рубля 64 копейки, размер суммы частичного погашения номинальной стоимости: 72 394 095 рублей 86 копеек;
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	за 1-ый купонный период: 100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	иные сведения отсутствуют

Дополнительная информация отсутствует.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	бездокументарные облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями с централизованным учетом прав класса «Б» неконвертируемые процентные номинальной стоимостью 1000 рублей каждая со сроком погашения 08.01.2027, размещаемые по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	4-02-00550-R от 08.06.2020 года
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	номинальная стоимость, процент (купон)
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб. / иностр. валюта	за 1-ый купонный период: процент (купон) - 3 рубля 57 копеек, размер суммы частичного погашения номинальной стоимости: 22 рубля 51 копейка;
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. / иностр. валюта	за 1-ый купонный период: процент (купон) - 6 420 752 рубля 10 копеек, размер суммы частичного погашения номинальной стоимости: 40 484 910 рублей 30 копеек;
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	за 1-ый купонный период: 08.07.2020 года
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб. / иностр. валюта	за 1-ый купонный период: процент (купон) - 6 420 752 рубля 10 копеек, размер суммы частичного погашения номинальной стоимости: 40 484 910

	рублей 30 копеек;
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	за 1-ый купонный период: 100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	иные сведения отсутствуют

Дополнительная информация отсутствует.

Иные сведения отсутствуют.

8.8. Иные сведения

Иные сведения отсутствуют.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2020 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью «СФО «Социального развития»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710001		
Д	30	09	2020
)	42899249		
О	9705140370		
Н	64.99		
о			
2			
	12300	16	
С			
И	384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

115035, Москва г, Садовническая наб, д. № 75, этаж 4 пом. XV ком. 62

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/

ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	5 013 834	-	-
	в том числе:				
	Приобретенные активы (основной долг)	11701	4 850 472	-	-
	Приобретенные активы (премия)	11702	163 362	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 013 834	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 255	-	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 255	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	531 612	-	-
	в том числе:				
	Приобретенные активы (основной долг)	12401	500 524	-	-
	Приобретенные активы (премия)	12402	31 088	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	570 725	-	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	570 725	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 103 592	-	-
	БАЛАНС	1600	6 117 426	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 060)	-	-
	Итого по разделу III	1300	(4 050)	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	4 972 838	-	-
	в том числе:				
	Облигации (номинальная стоимость)	14101	4 972 838	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 972 838	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	638 572	-	-
	в том числе:				
	Облигации (номинальная стоимость)	15101	488 899	-	-
	Облигации (НКД)	15102	149 673	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 560	-	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 560	-	-
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	15202	1 000	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	506 506	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 148 638	-	-
	БАЛАНС	1700	6 117 426	-	-

Генеральный директор АКРА РМ (ООО) - управляющей организации
ООО «СФО «Социального развития»


(подпись)

Королев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

16 октября 2020 г.



Отчет о финансовых результатах

за 27.12.2019 - Сентябрь 2020 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью «СФО «Социального развития»
Идентификационный номер налогоплательщика
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

	Коды		
Д	0710002		
У)	30	09	2020
О	42899249		
Н	9705140370		
о	64.99		
2			
	12300	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 27.12.2019 - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	184 245	-
	Проценты к уплате	2330	(164 073)	-
	Прочие доходы	2340	23 013	-
	Прочие расходы	2350	(47 245)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 060)	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 060)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 27.12.2019 - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(4 060)	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор АКРА РМ (ООО) - управляющей организации
ООО «СФО «Социального развития»


(подпись)

Королев Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

16 октября 2020 г.





**DELOVOY
PROFIL**

AUDIT
& CONSULTING
GROUP

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ
ОБЗОРНОЙ ПРОВЕРКИ
промежуточной финансовой информации**

**Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество
«Социального развития»**

за период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ОБЗОРНОЙ ПРОВЕРКИ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

Участнику общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития»

ВВЕДЕНИЕ

Мы провели обзорную проверку прилагаемой промежуточной финансовой отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития» (ОГРН 1027700253129, 115035, г. Москва, набережная Садовническая, д. 75 офис Э 4 П XV К 62) (далее – промежуточная финансовая информация), состоящей из промежуточного отчета о финансовом положении по состоянию на 30 июня 2020 года и промежуточных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, об изменениях в собственном капитале и о движении денежных средств за период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020 года, а также примечаний к промежуточной финансовой отчетности, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Руководство общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития» несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной промежуточной финансовой информации в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, включая требования Международного стандарта финансовой отчетности 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

Наша ответственность заключается в формировании вывода о данной промежуточной финансовой информации на основе проведенной нами обзорной проверки.

ОБЪЕМ ОБЗОРНОЙ ПРОВЕРКИ

Мы провели обзорную проверку в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации».

Обзорная проверка промежуточной финансовой информации включает в себя направление запросов в первую очередь лицам, ответственным за финансовые вопросы и вопросы бухгалтерского учета, а также применение аналитических и других процедур обзорной проверки. Объем обзорной проверки значительно меньше объема аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, и поэтому обзорная проверка не дает нам возможности получить уверенность в том, что нам станут известны все значимые вопросы, которые могли бы быть выявлены в процессе аудита. Следовательно, мы не выражаем аудиторского мнения.

Вывод

На основе проведенной нами обзорной проверки не выявлены факты, которые могут служить основанием для того, чтобы мы сочли, что прилагаемая промежуточная финансовая информация не отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Социального развития» по состоянию на 30 июня 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за шесть месяцев, закончившихся на указанную дату, в соответствии с МСФО, включая требования МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

Руководитель задания
по обзорной проверке,
по результатам которого
составлено заключение



Л.В. Стрий

Аудиторская организация:

Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВЫЙ ПРОФИЛЬ»,
ОГРН 1027700253129,

129085, город Москва, Звездный бульвар, дом 21, строение 1, этаж 7, помещение №1,
часть комнаты № 7,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606087136

«31» августа 2020 года

ООО «СФО «Социального развития»

Промежуточная финансовая отчетность

**за шесть месяцев, закончившихся
30 июня 2020 года**

(не аудировано)

Содержание

Отчет о финансовом положении	3
Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	4
Отчет о движении денежных средств	5
Отчет об изменениях в капитале	6
Примечания к финансовой отчетности	7

	Примечания	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
АКТИВЫ			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Отложенные налоговые активы	8	1 462	-
Долгосрочные финансовые вложения	11	5 658 294	-
Итого внеоборотные активы		5 659 756	-
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	12	1 536	10
Денежные средства и их эквиваленты	14	427 991	-
Итого оборотные активы		429 527	10
ИТОГО АКТИВЫ		6 089 283	10
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Уставный капитал	15	10	10
(Накопленный убыток)/нераспределенная прибыль		(19 375)	-
Итого капитал		(19 365)	10
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные ценные бумаги к погашению		5 762 824	-
Итого долгосрочные обязательства		5 762 824	-
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Краткосрочные ценные бумаги к погашению		338 637	-
Краткосрочная кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	19	7 187	-
Итого краткосрочные обязательства		345 824	-
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		6 089 283	10

Данная промежуточная финансовая отчетность была утверждена руководством 31 августа 2020 года и от имени руководства ее подписали:

Генеральный директор
АКРА РМ (ООО), управляющей
организации ООО «СФО
«Социального развития»



А.Ю. Королев

Показатели отчета о финансовом положении следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 7 - 20, которые являются неотъемлемой частью данной промежуточной финансовой отчетности.

ООО «СФО «Социального развития»
 Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев,
 закончившихся 30 июня 2020 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Примечания	За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	5	(11 682)
Ожидаемые кредитные убытки	11	(7 313)
Прочие доходы/(расходы), нетто	6	<u>(3 300)</u>
УБЫТОК ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		(22 295)
Финансовые доходы	7	2 233
Финансовые расходы	7	(775)
УБЫТОК ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		<u>(28 837)</u>
Экономия по налогу на прибыль	8	1 462
УБЫТОК ЗА ГОД		<u>(19 375)</u>
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ЗА ПЕРИОД		<u><u>(19 375)</u></u>

Данная промежуточная финансовая отчетность была утверждена руководством 31 августа 2020 года и от имени руководства ее подписали:

Генеральный директор
 АКРА РМ (ООО),
 управляющей организации
 ООО «СФО «Социального
 развития»



А.Ю. Королев

Показатели отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 7 - 20, которые являются неотъемлемой частью данной промежуточной финансовой отчетности.

		За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020
Денежные потоки от операционной деятельности		
Убыток до налогообложения		(20 837)
Корректировки:		
Ожидаемые кредитные убытки		7 313
Финансовые доходы, нетто	4	1 985
Операционный денежный поток		(11 539)
Уменьшение/(увеличение) прочей дебиторской задолженности		(2 040)
(Уменьшение)/увеличение прочей кредиторской задолженности		7 187
Денежные средства, направленные на операционную деятельность		(6 392)
Налог на прибыль уплаченный		-
Проценты уплаченные		-
Чистые денежные средства, направленные на операционную деятельность		(6 392)
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Поступления от погашения займов выданных		-
Займы, предоставленные другим организациям		(5 665 092)
Полученные проценты		135
Чистые денежные средства, направленные на инвестиционную деятельность		(5 664 957)
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Размещение облигаций и привлечение займов		6 392 135
Погашение займов полученных		(292 281)
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности		6 099 854
ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ		427 991
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, начало периода	9	-
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, конец периода	9	427 991

Данная промежуточная финансовая отчетность была утверждена руководством 31 августа 2020 года и от имени руководства ее подписали:

Генеральный директор
АКРА РМ (ООО),
управляющей организации
ООО «СФО «Социального
развития»



А.Ю. Королев

Показатели отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 7 - 20, которые являются неотъемлемой частью данной промежуточной финансовой отчетности.

ООО «СФО «Социального развития»
 Отчет об изменениях в капитале за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	<u>Уставный капитал</u>	<u>Накопленный убыток</u>	<u>Итого собственного капитала</u>
Остаток на 27 декабря 2019 года	10	-	10
Убыток за период	-	(19 375)	(19 375)
Итого совокупный расход за период	-	(19 375)	(19 375)
Остаток на 30 июня 2020 года	10	(19 375)	(19 365)

Данная промежуточная финансовая отчетность была утверждена руководством 31 августа 2020 года и от имени руководства ее подписали:

Генеральный директор
 АКРА РМ (ООО),
 управляющей
 организации
 ООО «СФО
 «Социального развития»



А.Ю. Королев

Показатели отчета об изменениях в капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 7 - 20, которые являются неотъемлемой частью данной промежуточной финансовой отчетности.

Примечание стр.	Примечание стр.
1. Общие положения 8	11. Облигации выпущенные 14
2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности 10	12. Прочая кредиторская задолженность 14
3. Административные расходы 11	13. Связанные стороны 14
4. Финансовые доходы и расходы, нетто 11	14. Условные обязательства и операционные риски 15
5. Прочие доходы и расходы, нетто 11	15. Финансовые инструменты и управление рисками 15
6. Налог на прибыль 12	16. Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств 20
7. Долгосрочные займы 13	17. События после отчетной даты 20
8. Прочая дебиторская задолженность 13	
9. Денежные средства и их эквиваленты 13	
10. Капитал и резервы 13	

1. Общие положения

(а) Условия осуществления хозяйственной деятельности

Компания осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Компании оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе большую волатильность на рынках капитала, падение курса российского рубля, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования. В частности, некоторые российские компании могут испытывать сложности при получении доступа к международному фондовому рынку и рынку заемного капитала, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

В связи с пандемией коронавируса (COVID-19), разразившейся в первом квартале 2020 года, руководство Компании проводит мониторинг и оценку текущей ситуации и влияние ее на текущую деятельность Компании. По мнению руководства, применяемые меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, принимаемые Правительством Российской Федерации, а также руководством Компанией, являются достаточными в сложившейся ситуации.

Представленная промежуточная финансовая отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Компании. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

(б) Организационная структура и деятельность

ООО «СФО «Социального развития»» (далее – «Компания») зарегистрирована в качестве общества с ограниченной ответственностью, как определено Гражданским кодексом Российской Федерации.

Компания зарегистрирована 27 декабря 2019 года по адресу: 115035, г. Москва, Садовническая набережная, д. 75, этаж 4, помещение XV, комната 62.

Деятельность Компании заключается в предоставлении финансовых услуг за исключением услуг по страхованию и пенсионному обеспечению (, приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований и т.п.).

По состоянию на 30 июня 2020 года и на 27 декабря 2019 года структура участников Компании представлена следующим образом:

	Доля участия, %	
	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Участники		
Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-1»	100	100

(в) Эффект перехода от РСБУ на МСФО

Настоящая финансовая отчетность за период с 27 декабря 2019 по 30 июня 2020 года, является первой финансовой отчетностью Компании, подготовленной в соответствии с МСФО. За указанный период Компания подготавливала финансовую отчетность согласно российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ). Компания подготовила финансовую отчетность, соответствующую МСФО, в отношении отчетного периода 27 декабря 2019 года (дата регистрации Компании) по 30 июня 2020 года. При подготовке настоящей финансовой отчетности вступительный отчет о финансовом положении Компании был подготовлен на 27 декабря 2019 года – дату перехода Компании на МСФО.

Основные корректировки, выполненные Компанией при пересчете финансовой отчетности, подготовленной согласно РСБУ, представлены ниже.

Выверки собственного капитала, полученного по национальным стандартам (РСБУ) и по стандартам МСФО на 30 июня 2020 года:

	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Капитал Компании в соответствии с РСБУ, представленный в финансовой отчетности	(13 524)	-
Итого трансформационные поправки:	(5 849)	-
Корректировка по отложенному налогу на прибыль	1 463	-
Начисление ожидаемых кредитных убытков	(7 313)	-
Прочие корректировки	(1)	-
Капитал Компании по МСФО	(19 375)	10

Сверка прибыли по РСБУ и МСФО за период с 27 декабря 2019 по 30 июня 2020 года:

	За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020 года
Прибыль Компании за год, в соответствии с РСБУ представленный в финансовой отчетности	(13 524)
Итого трансформационные поправки:	(5 849)
Корректировка по отложенному налогу на прибыль	1 463
Начисление ожидаемых кредитных убытков	(7 313)
Прочие корректировки	(1)
Чистая прибыль Компании за год, в соответствии с МСФО	(19 375)

2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности

(а) Заявление о соответствии МСФО

Данная промежуточная финансовая отчетность (далее – финансовая отчетность) была подготовлена в соответствии с требованиями МСФО, включая требования МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность», допущения и сделанные на их основе расчетные оценки, используемые при подготовке данной промежуточной финансовой отчетности, анализируются руководством на предмет необходимости их изменения. Изменения в расчетных оценках признаются в том отчетном периоде, когда эти оценки были пересмотрены, и во всех последующих периодах, затронутых указанными изменениями.

Это первый комплект промежуточной финансовой отчетности Компании, подготовленной с применением требований МСФО.

(б) База для определения стоимости

Данная финансовая отчетность подготовлена на основе исторической (первоначальной) стоимости.

(в) Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Российской Федерации является российский рубль (далее – рубль или руб.), и эта же валюта является функциональной для Компании, а также валютой, в которой представлена данная финансовая отчетность. Все числовые показатели отражены в настоящей финансовой отчетности в тысячах рублей, если не указано иное.

(г) Использование расчетных оценок и профессиональных суждений

Подготовка промежуточной финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует использования руководством профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, доходы и расходы. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок. При подготовке данной промежуточной финансовой отчетности руководство применило профессиональное суждение в тех же областях применения учетной политики Группы, и основные источники неопределенности оценок были аналогичны выявленным при подготовке финансовой отчетности за период с 27 декабря 2019 по 30 июня 2020 года.

Оценка справедливой стоимости

При оценке справедливой стоимости актива или обязательства Компания применяет, насколько это возможно, наблюдаемые рыночные данные. Оценки справедливой стоимости относятся к различным уровням иерархии справедливой стоимости в зависимости от исходных данных, используемых в рамках соответствующих методов оценки:

- Уровень 1: котируемые (нескорректированные) цены на идентичные активы и обязательства на активных рынках.
- Уровень 2: исходные данные, помимо котируемых цен, применяемых для оценок Уровня 1, которые являются наблюдаемыми либо непосредственно (т. е. такие как цены) либо косвенно (т. е. определенные на основе цен).
- Уровень 3: исходные данные для активов и обязательств, которые не основаны на наблюдаемых рыночных данных (ненаблюдаемые исходные данные).

Если исходные данные, используемые для оценки справедливой стоимости актива или обязательства, могут быть отнесены к различным уровням иерархии справедливой стоимости, то

оценка справедливой стоимости в целом относится к тому уровню иерархии, которому соответствуют исходные данные наиболее низкого уровня, являющиеся существенными для всей оценки.

Компания признает переводы между уровнями иерархии справедливой стоимости на дату окончания отчетного периода, в течение которого данное изменение имело место.

3. Административные расходы

	За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020
Юридические и аудиторские услуги	5 663
Консультационные услуги	2 900
Услуги управления	2 179
Информационные услуги	90
Банковские услуги	71
Прочие расходы	779
	11 682

4. Финансовые доходы и расходы, нетто

	За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020
Проценты по займам выданным	2 012
Премия по облигациям	221
Проценты по займам полученным	(775)
	1 458

5. Прочие доходы и расходы, нетто

	За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020
Проценты на остатки по счетам	135
Услуги организации и размещения выпуска облигаций	(831)
Услуги биржи	(1 905)
Услуги по обслуживанию выпуска облигаций	(699)
	(3 300)

6. Налог на прибыль

В период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020 года применяемая налоговая ставка для Компании составляет 20%, которая представляет собой ставку налога на прибыль российских компаний.

	За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020
Расход по текущему налогу на прибыль	-
Доход по отложенному налогу на прибыль	1 462
Экономия по налогу на прибыль	1 462

Соотношение между расходом по налогу на прибыль и убытком за период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020 года представлено следующим образом:

	За период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020
Убыток до налогообложения	(20 837)
Налог по ставке, установленной в Российской Федерации	4 167
Эффект (расходов)/доходов, не принимаемых для целей налогообложения	(2 705)
Экономия по налогу на прибыль	1 462

Признанные отложенные налоговые активы и обязательства:

	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Отложенные налоговые активы	1 462	-
Чистые отложенные налоговые активы	1 462	-

Отложенный налог по состоянию на 30 июня 2020 года, представлен следующим образом:

	Остаток на 27 декабря 2019 года	Отражено в составе прибылей и убытков	Остаток на 30 июня 2020 года
Отложенные налоговые активы, относящиеся к статье:			
Инвестиции	-	1 360	1 360
Прочие	-	102	102
Чистые отложенные налоговые активы	-	1 462	1 462

7. Долгосрочные займы

	Валю- та	Процентная ставка	Срок погашения	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости					
ООО «ГЭМ»	Рубли	3, 5%-15,0%	2027	5 665 092	-
Итого займы выданные					-
Ожидаемые кредитные убытки					
				(6 798)	-
Итого				5 658 294	-

Подход к расчету ожидаемых кредитных убытков приведен в Примечании 15 (б)(iii).

8. Прочая дебиторская задолженность

	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Авансы поставщикам	1 536	-
Итого дебиторская задолженность	1 536	-
в том числе:		
Краткосрочная часть	1 536	-

Подход к расчету ожидаемых кредитных убытков приведен в Примечании 15 (б)(iii).

9. Денежные средства и их эквиваленты

	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Остатки на банковских счетах, рубли	428 505	-
Ожидаемые кредитные убытки	(514)	-
Денежные средства и их эквиваленты в отчете о движении денежных средств и отчете о финансовом положении	427 991	-

10. Капитал и резервы

	Номинальная стоимость доли 30 июня 2020 года	31 декабря 2019 года
Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-1»	10	10
	10	10

11. Облигации выпущенные

	Валюта	Ставка %	Срок погашения	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Облигации, оцениваемые по амортизированной стоимости					
Облигации, в том числе:	Рубли	10,21 - 16,31%	2027	6 101 461	-
Номинальная стоимость облигаций				5 574 616	-
Начисленный купонный доход				-	-
Амортизированная стоимость премии				526 845	-
Итого				6 101 461	-
в том числе:					
Долгосрочная часть				5 762 824	-
Краткосрочная часть				338 637	-

30 июня 2020 года Компания осуществила выпуск облигаций на сумму 5 574 616 тыс. руб.

За счет средств, которые были получены от размещения облигаций, Компания приобрела права требования, должником по которым является ООО «ГЭМ» (информация об условиях соответствующих договоров раскрыта в Примечании 7). Выплата процентов по облигациям обеспечивается за счет средств, которые будет получать Компания в рамках договора займа и кредитного договора, должником по которым является ООО «ГЭМ».

Информация о подверженности Компании риску ликвидности представлена в Примечании 15.

12. Прочая кредиторская задолженность

	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Прочая кредиторская задолженность	7 186	-
	7 186	-
в том числе:		
Краткосрочная часть	7 186	-

13. Связанные стороны

а) Контролирующая сторона

На 30 июня 2020 года и 27 декабря 2019 года конечной контролирующей стороной является Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-1» (далее – Фонд).. В структуре владельцев Фонда нет физического лица, прямо или косвенно владеющего более чем 25% в уставном капитале или которое имеет возможность контролировать действия Компании.

б) Вознаграждение управляющей организации

Единоличным исполнительным органом управления Компании является управляющая организация АКРА РМ (ООО), которая также оказывает услуги по ведению бухгалтерского и

налогового учета. Сумма вознаграждения управляющей организации за период с 27 декабря 2019 года по 30 июня 2020 года составила 2 179 тыс. руб.

Задолженность по расчетам с управляющей организацией

Связанная сторона	Вид задолженности	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
АКРА РМ (ООО)	Задолженность за услуги управления	(148)	-
АКРА РМ (ООО)	Авансы за услуги управления	1 526	-
		1 378	-

14. Условные обязательства и операционные риски

(а) Судебные разбирательства

На 30 июня 2020 года и 27 декабря 2019 года Компания не была вовлечена в судебные разбирательства, которые могли бы иметь существенное влияние на ее финансово-хозяйственную деятельность.

(б) Налоговые риски

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами.

Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства.

Указанные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах. Руководство Компании, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений налоговыми и судебными органами, особенно в связи с проведенной реформой высших судебных органов, отвечающих за разрешение налоговых споров, может быть иной и, в случае, если налоговые органы смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать значительное влияние на настоящую финансовую отчетность. Руководство Компании осуществляет мониторинг изменений законодательства и законодательных инициатив с целью минимизации данных рисков.

(в) Гарантии и поручительства выданные

По состоянию на 30 июня 2020 года и на 27 декабря 2019 Компания не имеет выданных гарантий и поручительств.

15. Финансовые инструменты и управление рисками

Обзор

В связи с использованием финансовых инструментов в своей деятельности Компания

подвергается следующим видам рисков:

- кредитный риск;
- риск ликвидности;
- рыночный риск.

В данном Пояснении представлена информация о подверженности Компании каждому из указанных рисков, о целях Компании, ее политике и процедурах оценки и управления данными рисками и о подходах Компании к управлению капиталом. Дополнительная информация количественного характера раскрывается по всему тексту данной финансовой отчетности.

Основные принципы управления рисками

Политика управления финансовыми рисками в Компании не регламентирована. Несмотря на это, действуют такие процедуры управления рисками, как:

- интеграция в основные процессы планирования для обеспечения наиболее полного учета рисков в деятельности;
- информирование о возможных рисках и их возможных последствиях;
- учет взаимного влияния рисков всех категорий, возникающих в различных областях деятельности;
- разделение функций реализации мероприятий по воздействию на риск и контроля за их исполнением и эффективностью.

а) Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Компании возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Компании к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Компании ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Компании.

Подверженность риску ликвидности

Ниже представлена информация о договорных сроках погашения финансовых обязательств Компании, включая расчетные суммы процентных платежей, но исключая влияние соглашений о зачете. В отношении потоков денежных средств, включенных в анализ сроков погашения, не предполагается, что они могут возникнуть значительно раньше по времени или в значительно отличающихся суммах

ООО «СФО «Социального развития»
 Примечания к промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев,
 закончившихся 30 июня 2020 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Денежные потоки по договору					
	Балансовая стоимость	Итого	В течение 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет От 2 лет до 5 лет
30 июня 2020 года						
Облигации с фиксированной процентной ставкой	6 101 461	6 525 213	80 237	338 908	194 628	1 280 473 6 523 319
Прочая кредиторская задолженность	7 187	7 187	-	7 187	-	- -
	6 108 648	6 532 400	80 237	346 095	194 628	1 280 473 6 523 319

б) Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Компании финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с наличием у Компании займа и кредитного договора, приобретенных в результате уступки, а также денежных средств и их эквивалентов и прочей дебиторской задолженности.

Убытки от обесценения по финансовым активам, признанные на отчетную дату, были представлены следующим образом:

	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Убыток от обесценения займов выданных	(6 799)	-
Убыток от обесценения денежных средств	(514)	-
	(7 313)	-

(i) Прочая дебиторская задолженность и займы выданные

Подверженность Компании кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик ООО «ГЭМ». Руководство учитывает факторы, которые могут оказать влияние на кредитный риск Компании, включая риск дефолта, присущий конкретной отрасли, в которой осуществляет свою деятельность ООО «ГЭМ». По территориальному признаку кредитный риск сконцентрирован в Российской Федерации.

Компания создает оценочный резерв под обесценение денежных средств и займов выданных, который представляет собой расчетную оценку величины ожидаемых кредитных убытков.

При осуществлении мониторинга кредитного риска клиентов, клиенты группируются в соответствии с их кредитными характеристиками. В целях контроля уровня кредитного риска Компания использует такие кредитные характеристики как сроки возникновения и погашения задолженности.

(ii) Денежные средства и их эквиваленты

По состоянию на 30 июня 2020 года у Компании имелись денежные средства и их эквиваленты на общую сумму 427 991 тыс. руб., которые отражают максимальный уровень подверженности Компании кредитному риску в части денежных средств.

(iii) Оценка ожидаемых кредитных убытков

Подверженность кредитному риску и уровень ожидаемых кредитных убытков по займам выданным, прочей дебиторской задолженности и денежным средствам и их эквивалентам рассчитывается Компанией исходя из уровня кредитного рейтинга контрагентов и вероятности наступления дефолта, устанавливаемых международными рейтинговыми агентствами (Standard and Poor's, Fitch Ratings и Moody's). В случае, если каким-либо контрагентам или банкам не присвоен кредитный рейтинг международным рейтинговым агентством, то Компания применяет суверенный рейтинг страны нахождения контрагента или банка, так как по мнению руководства Компании, суверенный рейтинг страны нахождения контрагента или банка учитывает в себе ряд макроэкономических параметров, применимые для экономики страны, в которой осуществляет свою деятельность контрагент или банк.

При расчете ожидаемых кредитных убытков по займам выданным и денежным средствам Компания исходила из долгосрочного рейтинга дефолта Российской Федерации (уровень «BBB-», установленный международным рейтинговым агентством Fitch Ratings), вероятности уровня потерь при дефолте (0,24%) и процента отчисления в резерв в размере 50%.

(iv) Взаимозачет финансовых активов и обязательств

По состоянию на 30 июня 2020 года и на 27 декабря 2019 года Компания не имела финансовых активов и финансовых обязательств, подлежащих взаимозачету.

в) Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Компании или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах, при этом добиваясь оптимизации доходности инвестиций.

(i) Валютный риск

Компания подвергается валютному риску в той степени, в какой существует несоответствие между валютой, в которой выражены продажи и закупки и функциональной валютой Компании. В период с 27 декабря 2019 по 30 июня 2020 года Компания не подвергалась валютному риску, т.к. операции, выраженные в иностранной валюте, отсутствовали.

(ii) Риск изменения процентной ставки

На отчетную дату Компания имела финансовые активы и обязательства с фиксированной процентной ставкой:

	30 июня 2020 года	27 декабря 2019 года
Финансовые активы		
Займы выданные	5 658 294	-
Итого финансовые активы	5 014 616	-
Финансовые обязательства		
Облигации выпущенные	(6 101 461)	-
Итого финансовые обязательства	(6 101 461)	-
Всего финансовые инструменты	(443 167)	-

Анализ чувствительности справедливой стоимости финансовых инструментов с фиксированной ставкой процента

Никакие финансовые инструменты с фиксированной ставкой процента Компания не учитывает в порядке, предусмотренном для инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости с отражением ее изменений в составе прибыли или убытка за период, либо по справедливой стоимости с отражением ее изменений в составе прочей совокупной прибыли. Поэтому какое-либо изменение ставок процента на отчетную дату не повлияло бы на величину прибыли или убытка за период или собственного капитала.

Управление капиталом

Компания не имеет официального внутреннего документа, определяющего принципы управления капиталом, однако руководство предпринимает меры по поддержанию капитала на уровне, достаточном для удовлетворения операционных и стратегических потребностей Компании, а также для поддержания доверия участников рынка. Это достигается посредством планирования долгосрочных инвестиций, которые финансируются за счет средств от размещения облигаций.

16. Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств

Ниже приведена таблица, в которой представлена балансовая и справедливая стоимость финансовых активов и обязательств. По состоянию на 30 июня 2020 года и 27 декабря 2019 года Компания не имела финансовых инструментов, отражаемых по справедливой стоимости.

	30 июня 2020 года	
	Учетная стоимость	Справедливая стоимость
Финансовые активы		
Денежные средства и их эквиваленты	427 991	427 991
Прочая дебиторская задолженность	1 536	1 536
Долгосрочные займы	5 658 294	5 658 294
Итого финансовые активы	6 087 821	6 087 821
Финансовые обязательства		
Облигации выпущенные	(6 101 461)	(6 101 461)
Прочая кредиторская задолженность	(7 187)	(7 187)
Итого финансовые обязательства	(6 108 648)	(6 108 648)
Всего финансовые инструменты	(20 827)	(20 827)

17. События после отчетной даты

08 июля 2020 года Компания осуществило выплату:

1. купонного дохода по облигациям класса «А» в размере 7 204 тыс. руб.
2. купонного дохода по облигациям класса «Б» в размере 6 421 тыс. руб.
3. частичного погашения облигаций класса «А» в размере 72 394 тыс. руб.
4. частичного погашения облигаций класса «Б» в размере 40 484 тыс. руб.

По мнению руководства Компании, политический кризис в республике Беларусь, начавшийся в августе 2020 года, не окажет существенного влияния на финансовое положение Компании.