

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения»

(полное фирменное наименование (для некоммерческой организации – наименование) эмитента)

Код эмитента:

3	6	4	8	7
---	---	---	---	---

 -

R

за 12 месяцев 20 21 года

(отчетный период, за который составлен отчет эмитента)

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

Адрес эмитента 400050, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Пархоменко, д.47а
(адрес эмитента, содержащийся в едином государственном реестре юридических лиц)

Директор, Сивоконь Сергей Иванович

(должность, фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) контактного лица эмитента)

Контактное лицо
эмитента

+7(8442)99-67-96

(номер (номера) телефона контактного лица эмитента)

info@investvoda.ru

(адрес электронной почты контактного лица (если имеется))

Адрес страницы в
сети Интернет

http://investvoda.ru/, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=35439

(адрес страницы в сети «Интернет», на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента)

Директор

(наименование должности лица, осуществляющего функции
единоличного исполнительного органа)

С.И. Сивоконь
(подпись)

С.И. Сивоконь
(И.О. Фамилия)

« 25 » мая 20 22 г.

Оглавление

	Введение	4
I.	Управленческий отчет эмитента	5
1.1.	Общие сведения об эмитенте и его деятельности	5
1.2.	Сведения о положении эмитента в отрасли	6
1.3.	Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	10
1.4.	Основные финансовые показатели эмитента	11
1.5.	Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение	13
1.6.	Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	14
1.7.	Сведения об обязательствах эмитента	14
1.8.	Сведения о перспективах развития эмитента	16
1.9.	Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	17
II.	Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента	32
2.1.	Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	32
2.2.	Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	33
2.3.	Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	34
2.4.	Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	36
2.5.	Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	38
III.	Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента	39
3.1.	Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	39
3.2.	Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента	39
3.3.	Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	41
3.4.	Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	41
3.5.	Крупные сделки эмитента	41
IV.	Дополнительные сведения об эмитенте и о размещении им ценных бумаг	41
4.1.	Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	41
4.2.	Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым	41

	использованием денежных средств, полученных от их размещения	
4.3.	Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	41
4.4.	Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	42
4.5.	Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	42
4.6.	Информация об аудиторе эмитента	42
V.	Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	45
5.1.	Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	45
5.2.	Бухгалтерская (финансовая) отчетность	45

Введение

Информация, содержащаяся в отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг». Основанием возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента является регистрация проспекта ценных бумаг в отношении его ценных бумаг в т.ч:

- документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением в количестве до 7 500 000 (Семь миллионов пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью до 7 500 000 000 (Семь миллиардов пятьсот миллионов) рублей со сроком погашения не позднее чем через 17 (Семнадцать) лет с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (централизованные системы холодного водоснабжения и водоотведения) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград;

- документарных процентных неконвертируемых биржевых облигаций на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 4369-й день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (централизованные системы холодного водоснабжения и водоотведения) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград от 08.06.2015 г.

Далее по тексту настоящего отчета эмитента термины «Эмитент», «Общество» и «Компания» относятся к Обществу с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения».

Сведения об отчетности, ссылка на которую содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента: бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность на основании которой в настоящем отчете Эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет Эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете Эмитента, так как фактические результаты деятельности Эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг Эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете Эмитента.

Иная информация, которая, по мнению Эмитента, будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими экономических решений отсутствует.

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Краткая информация об эмитенте:

Полное фирменное наименование эмитента: Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения».

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ООО «Концессии водоснабжения».

Место нахождения эмитента: Российская Федерация, Волгоградская область, г. Волгоград.

Адрес эмитента: 400050, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. им. Пархоменко, д. 47а.

Эмитент создан на неопределенный срок.

Запись о внесении Эмитента в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1143443032468 произведена Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы Дзержинскому району г. Волгограда.

Случаи изменения наименования и (или) реорганизации эмитента, если такие случаи имели место в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента: изменения наименования и (или) реорганизации Эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет Эмитента не осуществлялись.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента: 3460019060.

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

Компания создана в ноябре 2014 года для реализации проекта по реконструкции и модернизации объектов централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения Волгограда в рамках концессионного соглашения, заключенного 8 июня 2015 г. между Эмитентом (Концессионером) и Муниципальным образованием городской округ город-герой Волгоград (Концедентом).

Концессионное соглашение является формой государственно-частного партнерства, которая позволяет осуществлять долгосрочные инвестиции в модернизацию социально-значимых объектов коммунальной инфраструктуры.

Реализуемая финансовая модель проекта предполагает привлечение средств институциональных инвесторов – негосударственных пенсионных фондов через механизм концессионных облигаций.

Компания представляет интересы инвесторов, обеспечивая возвратность инвестиций за счет достижения экономического эффекта от реализации мероприятий инвестиционной программы, а также за счет снижения затрат без увеличения тарифов.

Первоочередной задачей компании является реконструкция сетей водоснабжения и водоотведения, создание автоматизированной системы учета и управления, улучшение показателей качества водоснабжения и водоотведения.

Компания производит подачу питьевой воды и оказывает услуги водоотведения населению города Волгограда.

В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии статьей 9 Федерального закона «О защите конкуренции», в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены

соответствующие ограничения: ограничения отсутствуют.

Иная информация, которая, по мнению Эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об Эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности отсутствует.

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Общая характеристика отрасли, в которой эмитент осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность:

Эмитент осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории муниципального образования городской округ город-герой Волгоград. Основной деятельностью Эмитента является реализация Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (централизованные системы холодного водоснабжения и водоотведения) на территории муниципального образования городского округа города-героя Волгограда.

Отраслью, в которой Эмитент осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность является жилищно-коммунальное хозяйство (ЖКХ), где Эмитент оказывает услуги организациям и населению по водоснабжению и водоотведению посредством эксплуатации объекта Концессионного соглашения, а также осуществляет мероприятия по проектированию, созданию, реконструкции и вводу в эксплуатацию системы коммунальной инфраструктуры – централизованных систем водоснабжения и водоотведения. Основным рынком сбыта Общества является рынок услуг по водоснабжению и водоотведению, включая водоподготовку, очистку сточных вод.

Подписанное Концессионное соглашение в отношении объектов системы коммунальной инфраструктуры (централизованная система водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования городского округа города-героя Волгограда) не имеет аналогов на территории работы Эмитента. Конкурентов сопоставимого масштаба в данном регионе, включая конкурентов за рубежом, у Эмитента нет. Эмитент занимает стабильное положение в отрасли, связанной с оказанием его услуг, т.к. является монополистом в данной отрасли.

Сведения о структуре отрасли и темпах ее развития, основных тенденциях развития, а также основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние:

Основной задачей Эмитента является модернизация системы водоснабжения и водоотведения Волгограда до уровня передовых предприятий в своей отрасли за счет внедрения современных технологий и методов управления, качества обслуживания потребителей, создания в коллективе атмосферы взаимопонимания, сотрудничества, творческого исполнения стоящих перед компанией масштабных задач.

Основными факторами, оказывающими влияние на деятельность Эмитента, являются следующие:

- Социальные:

Безаварийное и надежное водоснабжение и водоотведение

Своевременное устранение аварийных ситуаций

Уровень подготовки специалистов

Общественное мнение

- Политические/Правовые:

Уровень экономического развития регионов и муниципальных образований

Административные барьеры

Согласованность местной законодательной базы

Правоприменительная практика

Степень регулирования бизнеса

- Технологические:

Наличие современных технологий
Доступность новых технологий
Наличие поддерживающей инфраструктуры
Технологическая готовность контрагентов

- Культурные и исторические:
Уровень защиты окружающей среды
Приверженность потребителей к рациональному водопользованию
Цивилизованность

- Географические:
Типология городской планировки
Геология, рельеф
Уровень урбанизации, плотность населения

- Экономические:
Экономический рост
Платежеспособность потребителей
Уровень потребительского спроса
Структура промышленности
Динамика ввода жилой и нежилой недвижимости

По мнению Эмитента, влияние указанных факторов носит долгосрочный характер. Анализ вышеуказанных факторов показывает наличие ключевой движущей силы, которой является осознанная потребность всеми участниками отрасли и заинтересованными сторонами в модернизации сильно устаревших инфраструктуры и технологий в области коммунальной инфраструктуры.

Действия, предпринимаемые Эмитентом, и действия, которые Эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов:

- внедрение энергосберегающих технологий и энергоэффективного производственного оборудования;
- долгосрочное тарифное регулирование;
- участие в государственных и муниципальных отраслевых целевых программах;
- использование консервативных сценариев при построении финансовых моделей (совершенствование технологий водоснабжения и водоотведения, совершенствование методики управления проектами, накопление знаний в области водоснабжения и водоотведения);
- разумная автоматизация административных и производственных процессов;
- скрупулезный анализ всех факторов при подготовке новых проектов;
- создание условий труда для работников, соответствующих передовым мировым стандартам.

Эмитент в случае наступления негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента в будущем, будет рассматривать возможность диверсификации бизнеса в рамках разрешенных видов деятельности Концессионера для оптимизации расходов и увеличения доходной части.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): дефолт государства, при резком снижении доходов населения (вероятность низкая в ближайшие пять – семь лет); значительное изменение законодательства в области оказания коммунальных услуг, которые могут привести к ограничению доходов (низкая вероятность).

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: рост численности населения (вероятность средняя) и рост благосостояния населения (вероятность низкая) позволит увеличить объемы оказываемых услуг, что положительно отразится на финансовых показателях Эмитента.

Ужесточение законодательства и системы контроля за его исполнением в области ЖКХ (вероятность высокая).

Приведенные выше события/факторы будут оказывать действие в течение срока (сроков) обращения облигаций и/или иных обязательств Эмитента.

Общая оценка результатов финансово-хозяйственной деятельности эмитента в данной отрасли:

В целом результаты деятельности Эмитента за 2021 г. соответствуют поставленным целям и задачам и оцениваются как удовлетворительные и соответствуют тенденциям развития отрасли.

Основными видами хозяйственной деятельности Эмитента являются забор, очистка и распределение воды, а также сбор и обработка сточных вод потребителям – юридическим и физическим лицам на территории муниципального образования город-герой Волгоград. Основной целью Общества является обеспечение эффективного использования и развития инженерных сетей коммунальной инфраструктуры, используемых в сфере водоснабжения и водоотведения, и качественное обеспечение потребителей услугами водоснабжения и водоотведения.

Общество эксплуатирует 2 209 км водопроводных и 1 156 км канализационных труб, 88 водопроводных насосных станций, 50 канализационных насосных станций, 7 водозаборов, 6 станций водоочистки, 3 станции очистки сточных вод.

Наибольшую долю в реализации услуг водоснабжения и водоотведения составляет население – 64%.

На рынке предоставления коммунальных услуг по водоснабжению и водоотведению в городе-герое Волгоград Эмитент занимает монопольное положение.

Потребителями услуг водоснабжения и водоотведения являются:

- население;
- бюджетные организации;
- прочие потребители.

За 2021 год Обществом реализовано 94 967 тыс. м³ воды и 70 826 тыс. м³ стоков.

В таблице представлены объемы реализации водоснабжения и водоотведения по категориям потребителей за период 2020-2021 гг.:

Наименование продукции	ед. измерения	Реализовано		Откл.	Откл. в %
		2020	2021	2021/2021	2021/2021
Водоснабжение	тыс. м ³	94 962	94 967	6	0%
население	тыс. м ³	55 722	55 128	-593	-1%
бюджетные организации	тыс. м ³	5 739	5 817	79	1%
прочие потребители	тыс. м ³	33 501	34 022	520	2%
Водоотведение	тыс. м ³	68 813	70 826	2 013	3%
население	тыс. м ³	50 408	50 700	292	1%
бюджетные организации	тыс. м ³	5 101	5 363	262	5%
прочие потребители	тыс. м ³	13 304	14 764	1 459	11%

Реализация в 2021 году по отношению к 2020 году выросла на 2 019 тыс. м³ (1%).

Постановлением администрации г. Волгограда от 25.06.2015 № 877 Эмитент определен гарантирующей организацией для централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения Волгограда. Таким образом, Эмитент занимает доминирующее положение на рынке предоставления коммунальных услуг по водоснабжению и водоотведению в городе-герое Волгоград.

Оценка соответствия результатов деятельности Эмитента тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности Эмитента:

Результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли. Этому способствовали основные тенденции развития отрасли, а также грамотные управленческие решения со стороны руководства.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с:

- Гражданским кодексом Российской Федерации;
- Федеральным законом «О концессионных соглашениях» от 21.07.2005 № 115-ФЗ;
- Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении» от 07.11.2011 № 416-ФЗ;
- Постановлением Правительства Российской Федерации «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» от 13.05.2013 № 406;
- Постановлением Правительства Российской Федерации от 06.05.2011 № 354 «О предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов».

Основные виды экономической деятельности – 36.00.2 «Распределение воды для питьевых и промышленных нужд», 37.00 «Сбор и обработка сточных вод».

Деятельность Эмитента в области ценообразования является регулируемой.

Тарифное регулирование осуществляется в полном соответствии с:

- Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении» от 07.12.2011 № 416-ФЗ;
- Постановлением Правительства Российской Федерации «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» от 13.05.2013 № 406.

На 2022 г. Комитетом тарифного регулирования Волгоградской области установлены тарифы для потребителей ООО «Концессии водоснабжения» на питьевую воду, техническую воду и водоотведение.

Группа потребителей	Тарифы, руб./м ³			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022		с 01.07.2022 по 31.12.2022	
	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС
Питьевая вода (питьевое водоснабжение)				
Население	25,28		26,36	
Бюджетные потребители		22,78		25,28
Прочие потребители		22,78		25,28
Техническая вода				
Население	6,11		6,72	
Бюджетные потребители		5,09		5,6
Прочие потребители		5,09		5,6
Водоотведение				
Население	16,34		17,04	
Бюджетные потребители		17,75		20,12
Прочие потребители		17,75		20,12

Кроме того, существуют различные факторы влияющие на развитие отрасли по независящим от Общества причинам.

Факторы влияющие на состояние отрасли:

1. Социально-экономическая обстановка в стране и в мире;
2. Внешнеполитические санкционные ограничения;
3. Законодательная база, определяющая окупаемость проектов, источники и структуру инвестиций;
4. Уровень государственного стимулирования развития производства;
5. Уровень платежной дисциплины потребителей тепловой энергии и горячей воды.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Особое мнение члена Совета директоров Эмитента относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует, так как Уставом Эмитента образование Совета директоров не предусмотрено.

Особое мнение члена коллегиального исполнительного органа Эмитента относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует, так как Уставом Эмитента образование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Основные операционные показатели, которые, по мнению Эмитента, наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность Эмитента в натуральном выражении:

Наименование показателя	2020	2021
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб., в т.ч.:	3 378 685	3 618 232
водоснабжение	2 057 129	1 959 090
водоотведение	1 174 839	1 027 712
прочая	146 717	631 430
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %, в т.ч.:	100	100
водоснабжение	61	54
водоотведение	35	28
прочая	4	17

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 отсутствует.

Общая структура себестоимости Эмитента по указанным статьям в процентах от общей себестоимости:

Наименование показателя	2020 год, %	2021 год, %
Сырье и материалы, %	6	5

Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	49	57
Топливо, %	0	0
Энергия, %	0	0
Затраты на оплату труда, %	24	23
Проценты по кредитам, %	0	0
Арендная плата, %	2	2
Отчисления на социальные нужды, %	7	0
Амортизация основных средств, %	10	11
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	1	1
Прочие затраты, %	1	0
амортизация по нематериальным активам, %		
вознаграждения за рационализаторские предложения, %		
обязательные страховые платежи, %		
представительские расходы, %		
иное, %		
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % от себестоимости	127	137

Изменения размера затрат на работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями в 2021 году, увеличились на 8 % по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года по причине увеличения стоимости услуг контрагентов.

Отчисления на социальные нужды напротив уменьшились на 7 % в связи с решением руководства уменьшить корпоративные мероприятия в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые, по мнению Эмитента, оказали существенное влияние на изменение основных операционных показателей Эмитента отсутствуют.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

Основные финансовые показатели Эмитента за 12 месяцев отчетного года в сравнении с 12 месяцами предшествующего года:

№ п/п	Наименование показателя	2020 г.	2021 г.
1	Выручка, тыс. руб.	3 378 685	3 618 232
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.	641 447	296 503

№ п/п	Наименование показателя	2020 г.	2021 г.
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	19,0%	8,2%
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	78 475	(2 262 341)
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	307 368	845 244
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.	102 134	107 171
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	205 234	738 073
8	Чистый долг, тыс. руб.	7 875 299	8 153 018
9	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев	12,27	27,49
10	Рентабельность капитала (ROE), %	17,9%	-115,3%

В отчетном периоде были допущены дефолты по облигациям Эмитента в отношении всех выпусков, в связи с чем, владельцы облигаций предъявили требования к их досрочному погашению. В результате неисполнения обязательств по облигациям, владельцами облигаций были предъявлены иски в Арбитражный суд Волгоградской области о взыскании задолженности.

В целях урегулирования задолженности в рамках судебных дел были утверждены мировые соглашения по всем облигационным займам. Мировые соглашения с владельцами облигаций предусматривают отсрочку выплаты процентов и основного долга. Заключение мировых соглашений явилось основанием для прекращения производств по делам, возбужденным Арбитражным судом Волгоградской области. В случае неисполнения обязательств Обществом по мировым соглашениям, владельцы облигаций (их представители) вправе предъявить Исполнительный лист на всю сумму задолженности по облигационным займам.

Данная ситуация повлияла на результаты финансовой деятельности следующим образом:

«Выручка» - по итогам деятельности за 2021 г. составила 3 618 232 тыс. руб., что на 239 547 тыс. руб. (7%) выше показателя за 2020 г. Основная причина – рост тарифов на регулируемые услуги.

Показатель «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА)» по итогам отчетного периода составляет 296 503 тыс. руб. Основными причинами ухудшения показателя является:

- формирование резерва по сомнительным долгам в сумме 585 638 тыс. руб. Согласно ПБУ 1/2008 «учетная политика орган.» Обществом утвержден порядок формирования резерва п.3.11.2.1 УП по БУ, утвержденной приказом №533 от 31.12.2020 г. Так же начислен резерв под обесценение финансовых вложений (векселя МУП ГВВ) 180 000 тыс. руб. и резерв под начисленные проценты по векселю 112 026 тыс. руб.

- списание на расходы начисленных ранее расходов по методу ЭПС в сумме 308 666 тыс. руб.

«Рентабельность по EBITDA» - коэффициент показывает финансовый результат организации, исключая влияние структуры капитала (процентов, уплаченных по кредитам) и начисленной амортизации. Финансовый показатель по итогам деятельности 2021 г. составил 8,2%, что на 10,2 % ниже показателя за 2020 г. Снижение показателя связано со снижением показателя «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА)».

«Чистая прибыль (убыток)» по итогам 2021 г. составил (2 262 341) тыс. руб. Основной причиной возникновения убытка в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 года явилось списание накопленного остатка непризнанных в составе расходов процентов по облигациям за период 2015-2021 годы. Общество в 2021 году пересмотрело оценку возможности возмещения процентов по облигационным займам в составе внеоборотных активов через тарифные решения.

«Чистые денежные средства, полученные по операционной деятельности» - объем финансовых ресурсов, получаемый и расходуемый Обществом при ведении основной деятельности. По итогам деятельности за 2021 г. показатель составил 845 244 тыс. руб., что на 537 876 тыс. руб. выше показателя за 2020 г., что обусловлено заключением и подписанием мировых соглашений и не выплатой основного долга и процентов по всем выпускам облигационных займов в 2021 г.

«Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты)» за 2021 г. составили 107 171 тыс. руб., что на 5 037 тыс. руб. выше показателя за 2020 г.

«Свободный денежный поток» за 2021 г. составил 738 073 тыс. руб., что на 532 839 тыс. руб. выше показателя за 2020 г. в основном за счет улучшения показателя «Чистые денежные средства, полученные по операционной деятельности»

«Чистый долг» по итогам 2021 г. составил 8 153 018 тыс. руб., что на 277 719 тыс. руб. выше показателя за 2020 г. в основном за счет отражения обязательств по заключенным мировым соглашениям о реструктуризации задолженности по облигационным займам.

«Отношение чистого долга к EBITDA» - показатель долговой нагрузки по итогам 2021 г. составляет 27,49, при этом в 2020 г. показатель составлял 12,27, что свидетельствует о снижении возможности Общества обслуживать свои долговые обязательства

«Рентабельность капитала (ROE)» по итогам 2021 г. составляет -115,3%, по итогам 2020 г. 19,9%. Резкое снижение обусловлено списанием накопленного остатка непризнанных в составе расходов процентов по облигациям за период 2015-2021 годы.

Иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности Эмитента в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности Эмитента, отсутствуют.

1.5. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

Сведения об основных поставщиках Эмитента, объем и (или) доля поставок которых в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению Эмитента, имеют для него существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

Полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «АЯКС-СБ» (ООО «АЯКС-СБ»).

ИНН: 3460077512

ОГРН: 1193443014731

Место нахождения: 400001, Волгоградская область, Волгоград город, Пугачевская улица, дом 5г, офис 1016.

Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг): оказание комплекса охранных услуг.

Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг): 3,79%.

Основной поставщик не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

Уровень существенности доли поставок основных поставщиков составляет от 3 до 10 процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг).

1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение

Сведения об основных дебиторах Эмитента, доля задолженности которых в объеме дебиторской задолженности на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет для Эмитента существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению Эмитента, имеют для Эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

Полное фирменное наименование: Муниципальное Унитарное Предприятие «Жилищно-Коммунальное Хозяйство Городищенского района»

Сокращенное фирменное наименование: МУП «ЖКХ Городищенского района»

ИНН: 3455051734

ОГРН: 1163443051969

Место нахождения: Волгоградская область, Городищенский район, р.п. Городище

Сумма дебиторской задолженности: 169 144 115,97 рублей

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности - 9,56%

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности - просроченная задолженность составляет 146 837 564 рублей, ведется судебный процесс.

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

Полное фирменное наименование: Муниципальное Унитарное Предприятие Городищенского городского поселения «Городское хозяйство»

Сокращенное фирменное наименование: МУП «ГОР ХОЗ»

ИНН: 3403029505

ОГРН: 1123455002626

Место нахождения: Волгоградская область, Городищенский район, р.п. Городище

Сумма дебиторской задолженности: 117 608 511,78 рублей

Доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности - 6,65%

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности - просроченная задолженность составляет 117 608 511,78 рублей, ведется судебный процесс.

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора, составляет в размере от 6 до 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на дату окончания отчетного периода.

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение

На дату окончания последнего завершеного отчетного года: на 31.12.2021 г.

Структура заемных средств:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	8 259 919
кредиты	0

займы, за исключением облигационных	541 865
займы, за исключением облигационных (начисленные проценты)	133 288
облигационные займы	0
мировые соглашения по облигационным займам	7 501 511
мировые соглашения по облигационным займам (начисленные проценты)	83 255
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы (начисленные проценты)	0
мировые соглашения по облигационным займам	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам, в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0
мировые соглашения по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	0
из нее просроченная	0
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	114 419
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	197 250
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	30 361
из нее просроченная	0
прочая	202 514
из нее просроченная	0

Эмитентом определен уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора, в размере от 1-10 процентов от суммы кредиторской задолженности на дату окончания отчетного периода.

Основные кредиторы эмитента, доля задолженности которых в объеме кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные) на дату окончания соответствующего отчетного периода имеет существенное значение, а также об иных кредиторах,

которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

Полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Волгоградская проектно-строительная компания» (ООО «СЗ «ВПСК»)

ИНН: 3445068383

ОГРН: 1043400423120

Место нахождения: 404133, Волгоградская область, город Волжский, улица 40 Лет Победы, дом 5, помещение 3

Сумма кредиторской задолженности: 30 374 643,33 рублей

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 2,2%

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность возникла не в связи с заключением кредитного договора (договора займа).

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

Полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования: Акционерное общество «КОМТЭК» (АО «КОМТЭК»)

ИНН: 9701186293

ОГРН: 1217700480282

Место нахождения: 105005, город Москва, улица Бауманская, дом 9, офис ЭТАЖ 4 помещение, офис 13/42

Сумма кредиторской задолженности: 21 250 941,67 рублей

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 1,54%

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность возникла не в связи с заключением кредитного договора (договора займа).

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Такие обязательства отсутствуют.

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Обязательства, которые, по мнению Эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие: обязательства, не отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые по мнению Эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Эмитента, в том числе ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы отсутствуют.

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Источником доходов Эмитента являются доходы от реализации проекта в рамках Концессионного соглашения по созданию и последующей эксплуатации Объекта Соглашения - системы коммунальной инфраструктуры, а именно централизованных систем водоснабжения и

водоотведения на территории муниципального образования городской округ город-герой Волгоград (Объект Соглашения).

В рамках реализации Концессионного соглашения Эмитент намерен:

- обеспечить проектирование, создание, реконструкцию и ввод в эксплуатацию недвижимого и технологически связанного с ним движимого имущества, входящего в Объект соглашения;
- осуществлять холодное водоснабжение и водоотведение, включая водоподготовку, очистку сточных вод, с использованием Объекта соглашения и иного имущества,

Эмитент не осуществляет производства продукции и не планирует изменения профиля основной деятельности.

В случае если эмитентом (группой эмитента) принята и раскрыта стратегия развития эмитента (группы эмитента), эмитент может привести ссылку на данный документ: такая стратегия Эмитентом не принималась и не раскрывалась в сети Интернет.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Все риски, известные Эмитенту, в том числе свойственные исключительно ему, описаны ниже. Риски, обусловленные исключительно деятельностью Общества, умеренные.

1.9.1. Отраслевые риски

Риски, характерные для отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность:

Эмитент был создан с целью привлечения финансовых ресурсов на рынке ценных бумаг для финансирования и реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (централизованная система водоснабжения и водоотведения) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. 08 июня 2015 г. Эмитент заключил Концессионное соглашение в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности Муниципального образования городского округа город-герой Волгоград, в рамках которого Эмитент обязан осуществить инвестиции в создание и реконструкцию объектов имущества в составе Объекта Концессионного соглашения в объемах и формах, предусмотренных Концессионным соглашением.

Внутренний рынок:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью Эмитента, в целом, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Среди наиболее значимых рисков, относящихся к деятельности Эмитента, являются:

- рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;
- усиление волатильности на российском финансовом рынке;
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг;
- ужесточение требований к качеству предоставляемых услуг на законодательном уровне;
- ужесточение законодательства в области экологии в части нормативов по сбросу загрязняющих веществ в водные объекты;
- изменение подхода к расчету нормативов допустимых сбросов в систему водоотведения;
- законодательное ограничение использования отдельных механизмов по взысканию просроченных коммунальных платежей.

Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по выпущенным ценным бумагам в значительной степени определяется и обуславливается

финансовым положением Общества. Возможность ухудшения финансово-хозяйственных результатов деятельности Общества учитывается при формировании регулируемых тарифов Эмитента на водоснабжение и водоотведение.

Изменение отраслевого законодательства может негативно сказаться на финансовом состоянии Общества за счет увеличения штрафных санкций при ужесточении требований к качеству предоставляемых услуг и законодательства в области экологии в части нормативов по сбросу загрязняющих веществ в водные объекты. При изменении подхода к расчету нормативов допустимых сбросов в систему водоотведения у Общества могут быть сокращены источники финансирования мероприятий по минимизации негативного воздействия принимаемых стоков на систему водоотведения. В случае законодательного ограничения использования отдельных механизмов по взысканию просроченных коммунальных платежей существует риск снижения собираемости. Все указанные выше риски могут негативно сказаться на финансовых показателях Общества.

Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на российских рынках, ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Общества и/или сроках таких заимствований и, соответственно, ухудшить финансовые показатели Общества.

Эмитент оценивает вышеуказанные риски как существенные, но при этом маловероятные в среднесрочном периоде. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и отчасти находятся вне контроля Эмитента.

Ухудшение ситуации в отрасли Эмитента возможно в случае общего замедления или отсутствия экономического роста страны.

В случае возникновения возможных изменений в отрасли, которые могут повлиять на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по Облигациям, Эмитент предполагает скорректировать свою производственную, а также инвестиционную программу.

Внешний рынок:

Описание рисков для внешних рынков не приводится, так как Эмитент не считает их существенными для себя в связи с тем, что экспортную деятельность он не ведет и не зависит в существенной степени от импортных поставок.

В случае возникновения указанных негативных факторов, а также возможных изменений в отрасли, которые могут повлиять на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по Облигациям, Эмитент предполагает скорректировать свою производственную, а также инвестиционную программу.

Риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, услуг, используемых эмитентом (группой эмитента) в своей деятельности (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок:

Эмитентом заключено с муниципальным образованием городского округа город-герой Волгоград Концессионное соглашение в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования городского округа город-герой Волгоград, в рамках которого предполагается строительство (реконструкция) и эксплуатация системы коммунальной инфраструктуры.

Предельная стоимость создания Объекта Концессионного соглашения зафиксирована в самом соглашении.

Эмитент заключает договоры строительного подряда на строительство и реконструкцию объектов коммунальной инфраструктуры в объеме, закрепленном в инвестиционной программе.

При этом Эмитент осуществляет инвестиции в объеме, не превышающем предельный размер стоимости создания/реконструкции Объектов, зафиксированный в Концессионном соглашении.

Существует риск изменения цен на сырье и услуги. Однако влияние указанного риска на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам оценивается Эмитентом как незначительное.

В случае возникновения возможных изменений в отрасли, которые могут повлиять на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по Облигациям, Эмитент предполагает скорректировать свою производственную, а также инвестиционную программу.

Внешний рынок:

Описание рисков для внешних рынков не приводится, так как Эмитент не считает их существенными для себя в связи с тем, что экспортную деятельность он не ведет и не зависит в существенной степени от импортных поставок.

Риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги эмитента (группы эмитента) (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), и их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок:

Согласно Концессионному соглашению Общество обязано осуществлять реализацию производимых товаров, работ и услуг по регулируемым ценам (тарифам) и в соответствии с установленными надбавками к ценам (тарифам). Принципы расчета тарифов определены Концессионным соглашением и законодательством в сфере ценообразования в водоснабжении и водоотведении. Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента, расцениваются как маловероятные.

В связи с этим вероятность негативного влияния рисков, связанных с изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента, на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам оценивается Эмитентом как низкая.

В случае возникновения возможных изменений в отрасли, которые могут повлиять на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по Облигациям, Эмитент предполагает скорректировать свою производственную, а также инвестиционную программу.

Внешний рынок:

Описание рисков для внешних рынков не приводится, так как Эмитент не считает их существенными для себя в связи с тем, что экспортную деятельность он не ведет и не зависит в существенной степени от импортных поставок.

1.9.2. Страновые и региональные риски

К страновым рискам Эмитента относятся риски, связанные с политической и экономической ситуацией, военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, а также географическими особенностями в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства, в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность Эмитент. Данные риски находятся вне контроля Эмитента. В Российской Федерации в настоящий момент проводятся экономические и административные и экономические реформы, направленные на улучшение экономического положения страны, что в свою очередь должно привести к улучшению социальной обстановки и политической стабильности.

Социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- экономическая нестабильность;

- политическая и государственная нестабильность;
- режим санкций со стороны стран ЕС, Северной Америки и других;
- рост ключевой ставки ЦБ РФ и продолжительное удерживание ее на текущем уровне;
- недостаточная развитость российской банковской системы;
- несоответствующая современным требованиям инфраструктура российской экономики;
- колебания в мировой экономике.

Поскольку Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою хозяйственную деятельность в Российской Федерации, основные страновые риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. Однако в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению спроса на продукцию и услуги Эмитента.

В целом экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Эмитента.

Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента:

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- ухудшение демографической ситуации;
- несовершенство судебной системы;
- противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;
- серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;
- сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;
- низкая мобильность рабочей силы.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США и евро, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии Российской экономики и на будущей деятельности Эмитента.

На российскую экономику оказывает влияние снижение рыночной конъюнктуры и спады деловой активности в других странах мира. Финансовые проблемы или появление новых рисков, связанных с инвестициями в развивающиеся страны, могут привести к снижению объема зарубежных инвестиций в Россию. Кроме того, поскольку Россия добывает и экспортирует в больших количествах нефть, газ и металлы, российская экономика особенно зависима от мировых цен на эти товары, и поэтому снижение цен на товары сырьевой группы, в особенности на нефть и газ, может привести к падению прибыли сырьевых компаний, а в дальнейшем замедлению темпов роста российской экономики. Наличие вышеуказанных факторов может существенно ограничить Эмитенту доступ к источникам финансирования и может неблагоприятно отразиться на его деятельности в целом.

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи, с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы. Также Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения.

По оценкам Эмитента, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Волгоград. Эмитент оценивает социально-экономическую и политическую ситуацию в данном регионе как благоприятную и прогнозируемую.

Волгоградская область обладает достаточно развитой железнодорожной, автомобильной, водной и воздушной транспортной системой. Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов минимален.

Вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок, стихийных бедствий в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. Отрицательных изменений ситуации в регионах, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента, в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

В то же время данный субъект РФ может оказывать влияние на деятельность Эмитента в случае неисполнения обязательств по Концессионным соглашениям, что может повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Эмитента.

Безусловно, нельзя исключить возможность дестабилизации экономической ситуации в стране, связанной с кризисом на мировых финансовых рынках или же резким снижением цен на нефть.

В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных выше рисков Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Для нейтрализации части рисков Эмитентом будет предпринят ряд мер защиты и будут разработаны возможные мероприятия по действиям Эмитента при возникновении того или иного риска. Однако необходимо отметить, что предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации, и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Параметры проводимых мероприятий, предпринимаемых Эмитентом при неблагоприятных тенденциях, будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Эмитента.

Отдельные проявления терроризма могут привести к негативным политическим, социальным и экономическим последствиям, в том числе к росту национализма и насилия и, как следствие, появляется вероятность введения чрезвычайного положения в регионе деятельности Эмитента. Риски военных конфликтов, забастовок, в регионе деятельности Эмитента минимальны.

Регион деятельности Эмитента характеризуется отсутствием повышенной опасности стихийных бедствий, имеет устойчивый климат и, в основном, не подвержен природным катаклизмам. Однако, последствия возможных аварий и катастроф на транспорте и дорожных сетях, в коммунальных системах жизнеобеспечения и существенных объектах экономики могут значительно ограничить возможности Эмитента, привести к наступлению форс-мажорных обстоятельств и невыполнению Эмитентом принятых на себя обязательств.

Эмитент осуществляет свою деятельность в регионе с достаточно развитой инфраструктурой и минимально подвержен рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью.

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, не имеет филиалов и представительств на территории иностранных государств, поэтому не подвержен рискам на внешнем рынке.

1.9.3. Финансовые риски

Финансовые риски, особенно важные для условий России, возникают в сфере отношений Эмитента с банками и другими финансовыми институтами. Чем выше отношение заемных средств к собственным средствам Эмитента, тем больше он зависит от кредиторов, тем серьезнее и финансовые риски, поскольку ограничение или прекращение кредитования, ужесточение условий кредита, влечет за собой трудности в хозяйственной деятельности Общества. Эмитент выделяет незначительный объем собственных средств для создания объектов по Концессионному соглашению. Для целей реализации проектов в рамках Концессионного соглашения и в дальнейшем планируется привлечение финансирования путем выпуска облигационного займа.

Таким образом, финансовые риски являются фактором, способным оказать значительное влияние на деятельность Эмитента и на исполнение им обязательств по облигациям. Однако возможные негативные последствия от действия данных рисков планируется нивелировать структурой выпуска облигаций.

Риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции на финансовое состояние эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели:

Риски, связанные с изменениями валютных курсов:

Общая стратегия Эмитента направлена на снижение риска курсовых разниц, связанного с использованием валют, отличных от российского рубля - доллара США и Евро. Учитывая, что Эмитент осуществляет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, не имеет вложений в иностранные компании, стоимость чистых активов которых подвержена риску изменения курсов валют и не имеет поступлений, выраженных в иностранной валюте, риски, связанные с незначительными колебаниями валютных курсов, не являются факторами прямого влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества и оцениваются Эмитентом, как минимальные.

В отношении значительных колебаний валютного курса можно отметить, что они повлияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит, косвенно – и на деятельность самого Эмитента.

Эмитент не использует валютные или форвардные контракты.

После завершения мероприятий по строительству (реконструкции) систем коммунальной инфраструктуры – централизованных систем водоснабжения и водоотведения, отдельных объектов таких систем, Эмитент планирует получать доход от их эксплуатации по регулируемым ценам (тарифам).

Будущие обязательства Эмитента по кредитам и займам будут также выражены в валюте Российской Федерации – рублях.

Экономические риски, связанные с ростом курса валют и инфляции, оцениваются Эмитентом как незначительные.

В отношении колебаний валютного курса можно отметить, что они влияют на экономику России в целом, а значит, косвенно скажутся на деятельности самого Эмитента.

Риски, связанные с изменениями процентных ставок:

Эмитент не имеет каких-либо существенных активов, приносящих процентный доход, финансовый результат и денежный поток от основной деятельности Эмитента в целом не зависит от изменений рыночных процентных ставок.

Эмитент планирует использовать практику привлечения долгосрочных заимствований с российского финансового рынка. Существенное увеличение процентных ставок по кредитам и займам может привести к удорожанию обслуживания долга Эмитента. В части оптимизации структуры долгового портфеля и снижения затрат на его обслуживание Общество стремится использовать долгосрочные кредиты и займы, вследствие чего указанный риск несколько снижается.

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

Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок. С ростом процентных ставок увеличиваются выплаты по процентам за пользование кредитами коммерческих банков и соответственно снижается прибыль Общества.

В случае существенных неблагоприятных изменений процентных ставок Эмитент будет ориентироваться на привлечение краткосрочных заимствований, инвестиционная программа Общества может быть пересмотрена.

Подверженность финансового состояния Эмитента изменениям курсов валют в настоящее время отсутствует. Доля импортного оборудования и материалов в закупках незначительна. Общество ведет постоянную работу по поиску отечественных производителей, удовлетворяющих внутренним стандартам, для снижения зависимости от колебаний валютных курсов.

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

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, рост инфляции в стране может привести к общему росту процентных ставок, в том числе и по рублевым облигациям Эмитента, что может потребовать от Эмитента увеличения ставок по выпускаемым облигациям.

Изменение покупательной способности рубля может оказать влияние на реальную доходность по облигациям Эмитента и их привлекательность для инвесторов, однако данный риск рассматривается как относительно невысокий, потому что будет нивелирован включением данных дополнительных расходов в расчет регулируемых тарифов Эмитента.

Изменение индекса потребительских цен в будущем может оказывать определенное влияние на уровень рентабельности Эмитента и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества. После ввода в эксплуатацию объектов Концессионного соглашения Эмитент планирует получение дохода от эксплуатации созданного объекта Концессионного соглашения и оказания услуг по регулируемым ценам (тарифам) и в соответствии с установленными надбавками к ценам (тарифам). Финансовой моделью проекта предусмотрен рост тарифа до полного возврата инвестиций. Поэтому риски, связанные с инфляцией, Эмитент оценивает, как незначительные. В связи с этим критические значения инфляции, которые могли бы сказаться на хозяйственной деятельности Эмитента и на его выплатах по облигациям, по мнению Эмитента, отсутствуют.

В случае изменения значения инфляции, Эмитент предполагает скорректировать свою производственную, а также инвестиционную программу.

Показатели финансовой отчетности эмитента наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Наибольшему влиянию в отчетности Эмитента в результате наступления указанных рисков подвержен показатель кредиторской задолженности и значительное увеличение процентных ставок и, как следствие, рост затрат на обслуживание заемных средств. Вероятность их возникновения оценивается как средняя.

Характер изменений в отчетности: рост расходов.

В настоящий момент руководство Эмитента не может достоверно оценить влияние на финансовое положение Эмитента дальнейшего снижения ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках. Руководство полагает, что им предпринимаются и будут в дальнейшем предприниматься все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста бизнеса Эмитента в создавшихся обстоятельствах.

1.9.4. Правовые риски

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

В 2021 году Эмитент участвовал в судебных процессах в качестве ответчика по искам о взыскании с Эмитента суммы задолженности по облигационным займам:

1. Дело №А12-30108/2021 по иску ООО «АЛОП+» к ООО «Концессии водоснабжения» о взыскании задолженности в размере 1 148 339 958 руб. 31 коп.

По результатам между Сторонами заключено мировое соглашение на общую сумму 1 158 787 395 000 руб. 70 коп. со сроком погашения согласно графику.

2. Дело №А12-9877/2021 по иску ООО «АЛОП+» к ООО «Концессии водоснабжения» о взыскании задолженности в размере 1 232 119 204 руб. 36 коп

По результатам между Сторонами заключено мировое соглашение на общую сумму 1 282 925 813 руб. со сроком погашения согласно графику.

3. Дело №А12-7928/2021 по иску ООО «УК АГАНА» к ООО «Концессии водоснабжения» о взыскании задолженности в размере 1 419 452 724 руб. 89 коп.

По результатам между Сторонами заключено мировое соглашение на общую сумму 1 480 848 388 руб. 16 коп. со сроком погашения согласно графику.

4. Дело №А12-30096/2021 по иску ООО «УК АГАНА» к ООО «Концессии водоснабжения» о взыскании задолженности в размере 1 516 078 496 руб. 98 коп.

По результатам между Сторонами заключено мировое соглашение на общую сумму 1 529 936 942 руб. 47 коп. со сроком погашения согласно графику.

5. Дело №А12-35547/2021 по иску ООО «УК АГАНА» к ООО «Концессии водоснабжения» о взыскании задолженности в размере 1 444 612 660 руб. 81 коп.

По результатам между Сторонами заключено мировое соглашение на общую сумму 1 456 416 428 руб. 36 коп. со сроком погашения согласно графику.

6. Дело №А12-35454/2021 по иску АО УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» Д.У. Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Электрон» к ООО «Концессии водоснабжения» о взыскании задолженности в размере 302 487 834 руб. 68 коп

По результатам между Сторонами заключено мировое соглашение на общую сумму 305 732 781 руб. 63 коп. со сроком погашения согласно графику.

7. Дело №А12-30078/2021 по иску АО УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» Д.У. Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Электрон» к ООО «Концессии водоснабжения» о взыскании задолженности в размере 283 814 718 руб. 17 коп.

По результатам между Сторонами заключено мировое соглашение на общую сумму 286 863 176 руб. 71 коп. со сроком погашения согласно графику.

Итого по итогам судебных разбирательств было заключено 7 мировых соглашений на общую сумму 7 501 510 926 руб. 03 коп.

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Эмитента, являются, по мнению Эмитента, незначительными. Эмитент строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному, валютному и лицензионному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Эмитентом как минимальные. По мнению Эмитента, риски, связанные с изменениями валютного регулирования, ввиду их благоприятного характера для Эмитента, не окажут существенного влияния на Эмитента.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке минимальны, т.к. Эмитент ведет свою деятельность на внутреннем рынке. Однако, в случае закупки основных средств у иностранных контрагентов в иностранной валюте, Эмитент будет подвержен рискам изменения валютного законодательства иностранных государств. В этом случае Эмитент предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с иностранным законодательством.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Существенное значение для Эмитента имеют правовые риски, связанные с изменением системы налогообложения. Реформирование налоговой системы сопровождается изменениями законодательства, регуляторной и судебной практики. В связи с этим для Эмитента существуют потенциальные риски финансовых потерь вследствие применения различных штрафов и налоговых выплат в объемах больше ожидаемых.

Эмитентом в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначное толкование. В целом, налоговые риски, связанные с деятельностью Эмитента, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, и могут рассматриваться как общестрановые.

Внешний рынок:

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Эмитент расценивает как минимальные, в связи с тем фактом, что Эмитент является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов, что позволяет Эмитенту расценивать данные риски как минимальные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Ввиду того, что Эмитент осуществляет основную деятельность на территории РФ и не осуществляет экспорта оказываемых услуг, а закупки оборудования и техники у иностранных производителей осуществляются в единичных случаях, влияние возможных изменений таможенных правил как на внутреннем, так и на внешнем рынке на деятельность Общества может считаться несущественным.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента, а также лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок:

Эмитент имеет ряд разрешений и лицензий на осуществление видов деятельности, имеющих для него существенное финансово-хозяйственное значение.

В случае получения лицензий, необходимых для осуществления основной деятельности Эмитента продление лицензий будет производиться строго в установленные сроки. Общество обязуется выполнять все требования, необходимые для получения необходимых лицензий либо продления их срока. Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента рассматривается как невысокая.

В случае изменения требований по лицензированию деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, Эмитент примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Риски, связанные с изменениями в законодательстве, либо с решениями федеральных или местных органов власти по вопросам лицензирования, находятся вне контроля Эмитента, и Эмитент не может гарантировать, что в будущем не произойдет изменений подобного рода, которые могут негативно повлиять на его деятельность.

Внешний рынок:

Эмитент не имеет лицензий, необходимых для осуществления деятельности на внешнем рынке, в связи с чем, данный риск расценивается Эмитентом как минимальный.

В случае изменения требований по лицензированию в отношении основной деятельности Эмитента, Эмитент будет действовать в соответствии с новыми требованиями, включая получение необходимых лицензий.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (группы эмитента), которые могут негативно сказаться на результатах его (ее) финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Внутренний рынок:

Риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности Эмитента. Эмитент не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на его финансовое состояние в будущем. При этом Эмитент обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск как приемлемый.

Внешний рынок:

Риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности Эмитента. Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам, оказать негативное влияние на внешнем рынке и на его финансовое состояние. Эмитент не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на его финансовое состояние в будущем. При этом, Эмитент находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск как приемлемый.

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Основным риском потери деловой репутации Эмитента является невыполнение условий Концессионного соглашения на этапе создания объекта соглашения или на этапе эксплуатации, которые могут привести к формированию негативного представления о деятельности Эмитента.

Для недопущения данной ситуации Эмитент задействует следующие меры в своей деятельности:

При создании объекта:

- проработка всех потенциальных рисков и создания системы защиты интересов инвестора в рамках Концессионного соглашения;
- составление и актуализация в процессе реализации планов разрешения неординарных ситуаций и отклонений от первоначального плана проекта;
- выбор проверенных и зарекомендовавших себя при создании аналогичных объектов проектных институтов, подрядчиков и поставщиков технологического оборудования и специальной техники;
- заключение ЕРС контракта с обязательными гарантиями достижения эффектов;
- создание многоуровневой системы контроля за качественными и количественными параметрами реализации создания объекта Концессионного соглашения.

При эксплуатации объекта:

- создание долгосрочных и партнерских отношений с контрагентами Эмитента во всех сферах деятельности;
- строгое соблюдение технических регламентов эксплуатации техники и оборудования, требований по технике безопасности и охране труда и законодательства в сфере теплоснабжения и горячего водоснабжения.

Вероятность наступления рисков потери деловой репутации оценивается как низкая.

1.9.6. Стратегический риск

Стратегический риск связан с ошибками в стратегическом управлении, прежде всего, с возможностью неправильного формулирования целей организации, неверного ресурсного обеспечения их реализации и неверного подхода к управлению риском в целом.

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

Ключевой стратегический риск Эмитента – недооценка изменений в окружающей среде, которые могут оказать влияние на деятельность Эмитента в среднесрочной и долгосрочной перспективе:

- Использование современных методов и материалов труб в ходе реконструкции сетей водоснабжения и водоотведения;

- Изменения в законодательстве, открывающие новые ниши и сегменты или препятствующие реализации принятой бизнес-модели Компании.

Следствием реализации данных рисков может стать неспособность Эмитента к адаптации к новым условиям и изменениям на рынке и в отрасли.

Целью управления стратегическим риском является поддержание принимаемого на себя Обществом риска на уровне, определенном Обществом в соответствии с собственными стратегическими задачами. Приоритетным является обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе уменьшения (исключения) возможных убытков.

Для целей реализации проекта в рамках Концессионного соглашения Общество способствует эффективному использованию материальных и энергетических ресурсов в сфере водопроводно-канализационного хозяйства, надежному обеспечению работы систем водоснабжения и водоотведения муниципального образования городского округа город-герой Волгоград, следовательно, уменьшению негативного воздействия сточных вод на природные водные источники, сохранению здоровья населения.

Управление стратегическим риском осуществляется также в целях:

- выявления, измерения и определения приемлемого уровня стратегического риска;

- постоянного наблюдения за стратегическим риском;

- принятия мер по поддержанию стратегического риска на уровне, не угрожающем финансовой устойчивости Общества и интересам его инвесторов.

Задачи управления стратегическим риском в Обществе:

- получение оперативных и объективных сведений о состоянии и размере стратегического риска;

- выявление и анализ стратегического риска, возникающего у Общества в процессе деятельности;

- качественная и количественная оценка (измерение) стратегического риска;

- установление взаимосвязей между отдельными видами рисков с целью оценки воздействия мероприятий, планируемых для ограничения одного вида риска на рост, или уменьшение уровня других рисков;

- создание системы управления стратегическим риском на стадии возникновения негативной тенденции, а также системы быстрого и соответствующего случаю реагирования, направленной на предотвращение достижения стратегическим риском критически значительных для Общества размеров (минимизацию риска).

Принципы управления стратегическим риском в Обществе:

- соответствие характеру, возможностям и размерам деятельности Общества;

- внесение оперативных изменений в случае изменения внешних и внутренних факторов; -

возможность количественной оценки соответствующих параметров;

- непрерывность проведения мониторинга размеров определенных параметров;
- технологичность использования.

Методы управления стратегическим риском в Обществе:

- разработка и внедрение политик и регламентов по всем основным направлениям деятельности;

- информационная система;
- система мониторинга законодательства;
- система контроля.

Этапы управления стратегическим риском в Обществе:

- выявление стратегического риска;
- оценка стратегического риска;
- мониторинг стратегического риска.

Способами управления стратегическим риском является анализ отклонений фактических показателей деятельности на данном рынке от запланированных, реальная оценка перспектив и принятие своевременных и адекватных мер для коррекции стратегии деятельности. Функционирующие элементы стратегического менеджмента Эмитента, заключающиеся в управлении стратегическим риском, позволяют еще на ранних стадиях выявлять, оценивать и нейтрализовывать неблагоприятные факторы риска. Методом измерения параметров стратегического риска является непрерывный контроль, начиная от этапа разработки стратегии, до этапа ее реализации и анализа результатов.

С целью оценки эффективности стратегического управления и выполнения поставленных задач Эмитент проводит постоянный мониторинг происходящих изменений в области инфраструктуры коммунальных услуг. Также Эмитент планирует принимать участие в круглых столах, конференциях, работе в межведомственных комиссиях и региональных событиях и является заметным игроком в обсуждении проблематики и дальнейшего развития отрасли. Таким образом, с учетом формализованных в Эмитенте приоритетов развития и системы оценки и принятия решений, данный риск оценивается как средний и вероятность его наступления низкой.

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Все риски, известные Эмитенту, в том числе свойственные исключительно ему, были описаны выше. Риски, обусловленные исключительно деятельностью Общества, умеренные.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент имеет ряд разрешений и лицензий на осуществление видов деятельности, имеющих для него существенное финансово-хозяйственное значение.

В случае необходимости получения, переоформления, продления лицензий, разрешений или допусков к отдельным видам работ, необходимых для осуществления основной деятельности Эмитента и деятельности, имеющей для него существенное финансово-хозяйственное значение, процедура будет производиться строго в установленные сроки. Эмитент обязуется выполнять все требования, необходимые для получения необходимых лицензий либо продления их срока. Возможность изменения требований по лицензированию видов деятельности Эмитента рассматривается как невысокая.

В случае изменения требований по лицензированию деятельности Эмитента, либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), Эмитент примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Риски, связанные с изменениями в законодательстве, либо с решениями федеральных или местных органов власти по вопросам лицензирования, находятся вне контроля Эмитента, и он не может гарантировать, что в будущем не произойдет изменений подобного рода, которые могут

негативно повлиять на его деятельность.

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе подконтрольных эмитенту:

У Эмитента отсутствуют обязательства, по которым Эмитент имел бы ответственность по долгам третьих лиц.

Эмитент не имеет дочерних обществ.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи товаров (работ, услуг) эмитента:

Общество занимает монопольное положение на рынке оказания услуг по водоснабжению и водоотведению, включая водоподготовку, очистку сточных вод, с использованием системы коммунальной инфраструктуры потребителям в Муниципальном образовании городского округа город-герой Волгоград, является жизнеобеспечивающей организацией, риск потери потребителей, на оборот которых приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) отсутствует.

Проведенный анализ рынка свидетельствует о востребованности объекта Концессионного соглашения. Тарифная политика Эмитента будет направлена на минимизацию риска значительной потери потребителей. В соответствии с финансовой моделью поступления от реализации производимых товаров, работ и услуг будут поступать в объеме, достаточном для исполнения текущих обязательств Эмитента по выпущенным ценным бумагам.

1.9.8. Риск информационной безопасности

Эмитентом проводится анализ риска, связанного с реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий. Данный риск оценивается как низкий, поскольку Эмитентом применяется ряд организационных и технических мер по защите информации, необходимых и достаточных для обеспечения выполнения обязанностей, предусмотренных законодательством РФ в т.ч:

- определена политика в отношении обработки информации, обрабатываемой Эмитентом;
- разработан ряд инструкций, устанавливающих процедуры, направленные на предотвращение и выявление нарушений законодательства РФ, устранение последствий таких нарушений;
- определены угрозы безопасности информации при её обработке в информационных системах Эмитента;
- применены организационные и технические меры по обеспечению безопасности информации при её обработке в информационных системах эмитента, необходимые для выполнения требований к защите информации, установленные законодательством РФ;
- применены прошедшие в установленном порядке процедуру оценки соответствия средства защиты информации;
- оценка эффективности принимаемых мер по обеспечению безопасности информации до ввода в эксплуатацию информационных систем Эмитента;
- ведется учет машинных носителей;
- проводится мониторинг фактов несанкционированного доступа к информации с принятием соответствующих мер;
- предусмотрено восстановление информации, модифицированных или уничтоженных вследствие несанкционированного доступа к ней;
- установлены правила доступа к информации, обрабатываемых в информационных системах Эмитента, а также обеспечивается регистрация и учет всех действий, совершаемых с информацией;
- периодически контролируются принимаемые меры по обеспечению безопасности информации, обрабатываемой в информационных системах Эмитента;

- периодически контролируется соответствие обработки информации действующему законодательству и принятым в соответствии с ним нормативными правовыми актами, требованиями к защите информации, политиками компании, локальным актам Эмитента;
- оценивается вред, который может быть причинен в случае нарушения действующего законодательства, соотношение указанного вреда и принимаемых мер по защите информации;
- проводятся инструктивные занятия по ознакомлению работников, непосредственно осуществляющих обработку защищаемой информации, с положениями законодательства РФ, в том числе с требованиями к защите информации.

1.9.9. Экологический риск

Как правило, предприятия отрасли водоснабжения и водоотведения всегда являются одними из крупнейших природопользователей в субъектах и городах России, так как их деятельность связана практически со всеми видами воздействия на окружающую среду, в т.ч. и с забором (изъятием) водных ресурсов для водоснабжения населения и прочих потребителей городов, и с сбросом очищенных хозяйственно-бытовых сточных вод в поверхностные водные объекты, и с недропользованием (забор воды из артезианских скважин), и с воздействием на атмосферный воздух, и с обращением с отходами производства и потребления.

При этом, необходимо помнить, что организация, осуществляющая холодное водоснабжение и (или) водоотведение в любом городе страны в первую очередь выполняет природоохранную функцию по очистке и доведению до установленных нормативов хозяйственно-бытовых и промышленных сточных вод, образующихся в процессе жизнедеятельности населения и производственной деятельности предприятий, перед сбросом их в поверхностные водные объекты. И Общество в свою очередь в приоритетные задачи осуществляемой деятельности ставит именно задачи природоохранной деятельности, экологической безопасности производства и бережного отношения к природным ресурсам и богатствам региона.

Все виды и сферы природопользования и оказания воздействия на окружающую среду в процессе деятельности Общества соответствуют требованиям действующего законодательства по охране окружающей среды, необходимые мероприятия по модернизации и реконструкции объектов водопроводно-канализационного хозяйства с целью поддержания и достижения нормативов качества окружающей среды предусматриваются и выполняются в полном объеме в рамках инвестиционной и производственной программы. Риски появления значительных обязательств, связанных с вопросами защиты окружающей среды, и вероятность возникновения ущерба, связанного с негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности Общества на окружающую среду, у Общества отсутствуют.

1.9.10. Природно-климатический риск

При возникновении природных (лесных, ландшафтных) пожаров

Наибольшую пожарную опасность представляет Красноармейский район, где крупные производственные пожары на объектах экономики (ОЭ) могут сопровождаться масштабным разливом нефтепродуктов и задымлением за канальные части района. Негативное влияние продуктами горения и задымление возможно на персонал структурных подразделений Общества - водопроводные очистные сооружения Кировского района и цех по эксплуатации и ремонту сетей водопроводно-канализационного хозяйства «Юг». Общая численность попадающих в пожароопасную зону и зону задымления составит около 95 чел.

Ландшафтный пожар возможен на о. Голодном, где расположен цех по эксплуатации и ремонту канализационных очистных сооружений участок «Станция Аэрации». Общая численность попадающих в пожароопасную зону и зону задымления составит около 40 чел.

В целях предотвращения возникновения природных (лесных, ландшафтных) пожаров Обществом проводятся следующие мероприятия:

- организуется наблюдение и контроль за обстановкой в угрожаемом предполагаемом районе силами дежурных смен структурных подразделений;

- проверяется и готовится к немедленному применению противопожарное оборудование и источники противопожарного водоснабжения (гидранты, пожарные водоемы, места подъезда), проводятся профилактические мероприятия по предотвращению пожаров и созданию условий, затрудняющих распространение огня, а также подготовка к возможной безаварийной остановке технологического процесса.

При ураганных ветрах, снежных заносах и заторах на дорогах

При штормовом ветре со скоростью 25 м/сек. и более возможно разрушение крыш, окон, обрыв линий электропередач, повреждение деревьев, перемещение незакрепленных предметов, что может причинить травмы. Потери среди персонала не прогнозируются, ущерб Обществу – незначительный.

Влияние снежных заносов и заторов на дорогах возможно при одновременной ликвидации последствий аварий на инженерных сетях и выезде аварийно-восстановительных бригад.

В зону возможного катастрофического затопления попадает персонал Общества, в т.ч.: ст. Аэрация на о. Голодный с численностью до 95 человек, водонасосная станция о. Сарпинский, канализационная насосная станция ДОК. Также в зоне затопления может оказаться водозаборные сооружения водоочистных станций первого подъема цеха по эксплуатации и ремонту водопроводных очистных сооружений участков Краснооктябрьского, Кировского районов, пос. М. Горького и до 2,5 км водопроводных и канализационных сетей.

В целях предотвращения возникновения ураганных ветров, снежных заносов и заторов на дорогах Обществом проводятся следующие мероприятия:

прогнозируется возможная обстановка и ее влияние на безопасность персонала Общества и непрерывность технологического процесса;

- готовятся места для приема и оказания медицинской помощи пострадавшим, приводятся в готовность нештатные аварийно–спасательные формирования.

При подтоплении паводковыми водами

В годы с обильными снегопадами и интенсивным таянием снега в верховьях рек Волга и Кама и сбросом воды, превышающим 30 - 35 тыс. куб. метров в секунду, возможен подъем воды в нижнем бьефе Волжской ГЭС свыше 8 метров и образование зоны катастрофического затопления площадью до 119 кв. км. Не исключена возможность оказаться в зоне подтопления водозаборным сооружениям водоочистных станций первого подъема, и водопроводных и канализационных сетей, указанных при катастрофическом затоплении.

При угрозах возникновения катастрофических затоплений (подтоплении паводковыми водами) Обществом проводятся следующие мероприятия:

- персоналом ЦДС прогнозируется возможная обстановка и перечень объектов структурных подразделений, попадающих в зону катастрофического затопления (подтопления паводковыми водами);

- устанавливается взаимодействие между ЦДС Общества и АО «Волгоградский речной порт» с целью оперативного обмена информацией об уровне подъема воды в районах водозаборов и вокруг о. Голодный;

- на водоочистных станциях Краснооктябрьского и Кировского районов, насосной станции «Олимпийская» подготавливаются к развертыванию пункты раздачи воды в тару привлекаемой для этой цели приспособленных автоцистерн предприятий города и самовывоз по местам потребления.

При массовых инфекционных заболеваниях людей и животных

Санитарно – эпидемиологическое состояние города оценивается как неустойчивое.

Наиболее характерными заболеваниями на территории города являются острые кишечные заболевания, дифтерия, гепатит, туберкулез, сальмонеллез.

В последние годы из реки Волга систематически выделяются холерные эмбрионы.

Среди сельскохозяйственных животных (Советский и Красноармейский районы) наблюдаются случаи сибирской язвы.

Проводимая профилактическая работа исключает широкое распространение инфекционных заболеваний людей и сельскохозяйственных животных.

На территории города эпифитотий сельскохозяйственных растений не зарегистрировано.

При угрозе возникновения массовых инфекционных заболеваний людей и животных Обществом проводятся следующие мероприятия:

- организуется наблюдение и контроль за состоянием эпидемической обстановкой в структурных подразделениях;
- до персонала доводится информация о санитарно – эпидемической обстановке в городе и правилах поведения в условия возможных эпидемий.

1.9.11. Риски кредитных организаций

Не применимо. Общество не является кредитной организацией.

1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)

Отсутствуют.

Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

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

Органами управления Общества являются:

- 1) Общее собрание участников Общества;
- 2) Директор.

Высшим органом управления Эмитента является Общее собрание участников Общества.

Информация о составе Совета директоров Эмитента: Уставом Общества Совет директоров не предусмотрен.

В соответствии с Уставом Общества, полномочия Единоличного исполнительного органа осуществляет Директор.

В 2021 году руководство текущей деятельностью Общества осуществляла Директор Общества - Ахременко Елена Евгеньевна.

Информация о единоличном исполнительном органе Эмитента:

Фамилия, имя, отчество: Ахременко Елена Евгеньевна

Год рождения: 1984

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Высшее образование: ГОУ ВПО «Дальневосточный государственный технический университет», специальность - природопользование, квалификация - эколог-природопользователь.

Дополнительное профессиональное образование: Межрегиональный центр повышения квалификации и аттестации, специальность - теплоснабжение и вентиляция, квалификация - теплоснабжение и вентиляция.

Дополнительное профессиональное образование: ООО «Стандартные безопасные технологии», курс - подготовка руководителей и специалистов в области обеспечения экологической безопасности по охране окружающей среды.

Дополнительное профессиональное образование: ООО Учебный центр, курс - руководители и специалисты на знание требований охраны труда.

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2019	2020	Общество с ограниченной ответственностью «Каскад»	Генеральный директор
2020	2020	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения»	Главный эксперт управления сбыта водоснабжения и водоотведения
2020	апрель 2022	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»	Директор
2020	апрель 2022	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения»	Директор (по совместительству)

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: лицо указанных долей, не имеет.

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: лицо указанных долей, не имеет.

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций (долей), являвшихся предметом сделки: такие сделки лицом не совершались.

Сведения о характере любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанных родственных связей нет.

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии 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 статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: лицо указанных должностей не занимало.

Полномочия единоличного исполнительного органа Эмитента не передавались другому лицу.

В период между отчетной датой (датой окончания отчетного периода) и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе указанной информации произошли изменения в части смены единоличного исполнительного органа Эмитента. На момент утверждения настоящего отчета эмитента Директором Общества является - Сивоконь Сергей Иванович (избран 19.04.2022 г.).

2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу

управления эмитента

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента: политика в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления Эмитента отсутствует.

Сведения о размере всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода:

Единица измерения: тыс. руб.

Виды выплат	2021 г.
Вознаграждение	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждения	0
Компенсированные расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления	0
ИТОГО	0

Совет директоров Эмитента Уставом Общества не предусмотрен.

Коллегиальный исполнительный орган Эмитента Уставом Общества не предусмотрен.

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера расходов, подлежащих компенсации: указанных решений в отчетном периоде не принималось, указанные соглашения отсутствуют.

2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента, в том числе:

Сведения о наличии комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту, его функциях, персональном и количественном составе: на дату окончания отчетного периода у Эмитента отсутствует комитет Совета директоров.

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю, а также задач и функциях указанного структурного подразделения: на дату окончания отчетного периода у Эмитента отсутствует отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.

Частично его функции исполняет служба внутреннего контроля.

Основные задачи службы внутреннего контроля:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и выработка рекомендаций по устранению выявленных нарушений;

- обеспечение организационных мер, методик и процедур, используемых в Обществе, в качестве средств для упорядоченного и эффективного ведения финансово-хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения ошибок и искажения информации.

Основные функции службы внутреннего контроля:

- осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества и его дочерних, зависимых обществ, филиалов, а также проектов в части экономического и эффективного использования ресурсов Общества;

- проводит анализ бизнес-планов, финансово-экономических моделей, планов финансирования инвестиционных проектов, иных документов, необходимых для обоснования инвестиционных проектов. Готовит заключения об инвестиционной привлекательности проектов;

- осуществляет мониторинг и контроль реализации существующих инвестиционных проектов: отслеживание и предупреждение ключевых рисков, контроль за эффективным расходованием денежных средств, контроль проектных и строительных работ, соблюдения сроков, перспективных и оперативных планов, проверка соответствия приобретаемых активов затраченным ресурсам и др.;

- проводит проверку обоснованности бюджетов Общества, анализ их соответствия бизнес-планам проектов;

- осуществляет контроль исполнения бизнес-планов и годовых бюджетов;

- обеспечивает подготовку заключений и предложений по результатам анализа деятельности Общества, а также документов, выносимых для принятия решений (меморандумов, концепций, бизнес-планов и т.д.);

- принимает участие в разработке методик, процедур и инструментов оценки, обоснования проектов, в постановке и усовершенствовании бухгалтерского и управленческого учета, бюджетировании;

- согласовывает ключевые договоры и юридическую документацию (конкурсная документация, концессионные соглашения, договоры поставки и подряда, договоры купли-продажи, акционерные соглашения и пр.) Общества;

- проводит аудиты бизнес-процессов, в т.ч. по закупочной деятельности, принимает участие в усовершенствовании бизнес-процессов;

- согласовывает требования и принимает участие во внедрении информационных систем управления Общества;

- обеспечивает подготовку и представляет для утверждения директору Общества планы проверок, бюджеты проверок;

- участвует в проведении ревизионных проверок, в том числе выездных;

- осуществляет проверки сохранности и эффективности использования активов Общества;

- осуществляет контроль выполнения Обществом и его контрагентами своих обязательств;

- проводит анализ дебиторской и кредиторской задолженности, обеспечивает подготовку рекомендаций по уменьшению задолженностей;

- обеспечивает выявление внутренних резервов Общества и определение путей их эффективного использования.

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (должностного лица) ответственного за организацию и за осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица): на дату окончания отчетного периода у Эмитента отсутствует отдельное структурное подразделение (должностное лицо) ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита.

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

В соответствии с Уставом Эмитента по решению Общего собрания участников в целях контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества может избираться Ревизионная комиссия (Ревизор).

Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества избирается на срок до очередного Общего собрания участников и вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества.

Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе требовать от органов управления и работников Общества устных и письменных пояснений.

Ревизионная комиссия (Ревизор) предоставляет результаты проверок Общему собранию участников.

Для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общество вправе по решению Совета директоров привлекать профессионального аудитора (аудиторскую фирму), не связанного имущественными интересами с Обществом, лицом, осуществляющим функции Директора, членами Совета директоров, Участниками Общества.

Аудиторская проверка может быть проведена также по требованию любого Участника Общества. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет Участника Общества, по требованию которого она проводится. Расходы Участника Общества на оплату услуг аудитора могут быть ему возмещены по решению Общего собрания Участников Общества за счет средств Общества.

Сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

В Обществе утверждены и действуют следующие документы:

- Положение об инсайдерской информации Общества;
- Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

Информация о наличии в эмитенте ревизионной комиссии (ревизора)

Ревизор Общества:

ФИО: Вакулин Константин Владимирович

Год рождения: 1978

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: образование высшее, Московский автомобильно-дорожный государственный технический университет (МАДИ) г. Москва, бакалавр по направлению «Экономика», экономист-менеджер по специальности «Экономика и управление на предприятии».

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

2019	наст. вр.	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»	Ревизор (по совместительству)
2019	наст. вр.	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения»	Ревизор (по совместительству)
2019	наст. вр.	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Ревизор (по совместительству)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: не имеет.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между таким лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа 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 (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (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 статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: лицо указанных должностей не занимало.

У Эмитента имеется служба внутреннего контроля, осуществляющая внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

Служба внутреннего контроля

ФИО: Аралин Евгений Александрович

Год рождения: 1983

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Высшее образование: Московский университет потребительской кооперации, специальность - Бухгалтерский учет, анализ и аудит, квалификация – экономист.

Дополнительное профессиональное образование: ООО Учебный центр, курс - руководители и специалисты на знание требований охраны труда.

Дополнительное профессиональное образование: ЧОУ ДПО «Центр-плюс», курс - Ответственные за пожарную безопасность пожароопасных производств (пожарно-технический минимум).

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

2019	наст. вр.	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения»	Начальник службы внутреннего контроля
2019	наст. вр.	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»	Ведущий специалист отдела внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью (по совместительству)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: не имеет.

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между таким лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа 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 (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (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 статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: лицо указанных должностей не занимало.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента, которая может быть приобретена по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств: соглашений или обязательств эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, нет.

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

Общее количество участников (членов): 1 (Один).

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, указывается общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

В случае если в состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, входят номинальные держатели акций эмитента, дополнительно указывается общее количество номинальных держателей акций эмитента: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

Дополнительно раскрывается общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента, с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в последний имеющийся у эмитента список, и даты, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается информация о количестве приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается известная им информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

Лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные коммунальные концессии»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ОКК»

Место нахождения: 117556, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, этаж 4, пом. XXXII, ком. 63

ИНН: 7726405000

ОГРН: 1177746593716

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: 100%

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо (прямое распоряжение; косвенное распоряжение): прямое распоряжение.

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо (самостоятельное распоряжение; совместное распоряжение с иными лицами): самостоятельное распоряжение.

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента (участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте, пай, договор доверительного управления имуществом, договор простого товарищества, договор поручения, акционерное соглашение, иное соглашение, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) эмитента): участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в Эмитенте.

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Инвестиционная компания «Лидер».

Сокращенное фирменное наименование: АО «ИК «Лидер»

Место нахождения: 117556, г. Москва, ш. Варшавское, д. 95, корпус 1, этаж 4, пом. XXXII, ком. 99

ИНН: 7726661740

ОГРН: 1107746785410

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролирующему его лицу: прямой контроль.

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль: участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Эмитента.

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, контроля: право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента.

Размер доли лица в уставном капитале участника эмитента: 99%

Размер доли лица в уставном капитале эмитента: 0%

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению, отсутствуют.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной

датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)

В случае участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличия специального права («золотой акции») указываются сведения о доле Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента и специальном праве («золотой акции»): Российская Федерация, субъект Российской Федерации или муниципальное образование в уставном капитале Эмитента не участвует. Специальное право («золотой акции») отсутствует.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность.

Не применимо. Общество не является акционерным обществом.

3.5. Крупные сделки эмитента

Не применимо. Общество не является акционерным обществом.

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Отсутствуют подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения

Облигации Общества не являются целевыми.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

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

Облигации Общества не являются облигациям с обеспечением.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Не применимо. Общество не является акционерным обществом.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

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

4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Не применимо. Общество не является акционерным обществом.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента:

В обращении находятся документарные ценные бумаги Эмитента с обязательным централизованным хранением.

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

Сокращенное фирменное наименование: НКО АО НРД

Место нахождения: город Москва

ИНН: 7702165310

ОГРН: 1027739132563

Данные о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

Номер: 045-12042-000100

Дата выдачи: 19.02.2009

Дата окончания действия: без ограничения срока действия

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФСФР России

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

4.6. Информация об аудиторе эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации, индивидуального аудитора) эмитента, который проводил проверку промежуточной отчетности эмитента, раскрытой эмитентом в отчетном периоде, и (или) который проводил (будет проводить) проверку (обязательный аудит) годовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

Сокращенное фирменное наименование: ООО Аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

ИНН: 9710080960

ОГРН: 1207700008394

Место нахождения: 115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 2, кв. 17

Отчетный год из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента и вид отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, год	Финансовая отчетность, составленная по МСФО (соло), год
2021	2021

Иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента и вид отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, промежуточная	Финансовая отчетность, составленная по МСФО (соло), промежуточная (6 месяцев)
-	2021

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: отсутствуют.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы отсутствуют.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Размер вознаграждения аудитора (аудиторской организации) не ставился в зависимость от результатов проведения проверки. Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения Эмитентом кандидатуры аудитора (аудиторской организации) на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Отчетный период	Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором (тыс. руб.)	Наличие отсроченных платежей за оказанные услуги (тыс. руб.)
2021 год (РСБУ)	300 000	300 000
2021 год (МСФО соло)	300 000	280 000

Прочие расходы, связанные с аудиторской деятельностью (командировочные расходы) – 127 тыс. руб.

Описывается порядок выбора аудитора эмитентом:

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: процедура тендера отсутствует.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента: в соответствии с пп. 7 п.11.4 ст. 11 Устава утверждение аудитора и принятие решения об изменении и (или) расторжении договора с аудитором, а также определение размера оплаты его услуг, назначение аудиторской проверки относится к компетенции Общего собрания участников. Выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения Общим собранием участников осуществляется в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом Эмитента.

Избрание аудитора осуществляется из числа обществ-кандидатов, направивших Эмитенту предложения об оказании аудиторских услуг. По результатам оценки предложений Директором Общества выдвигается кандидатура аудитора на утверждение Общим собранием участников Общества.

В период между отчетной датой (датой окончания отчетного периода) и датой раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе соответствующей информации произошли изменения в части утверждения нового аудитора Общества (решение Единственного участника Общества №1 от 29.04.2022).

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»

Сокращенное фирменное наименование: ООО Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»

ИНН: 7710290480

ОГРН: 1027700305412

Место нахождения: г. Москва

Отчетный год из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента и вид отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, год	Финансовая отчетность, составленная по МСФО (соло), год
2022	2022

Иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента и вид отчетности эмитента:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, промежуточная	Финансовая отчетность, составленная по МСФО (соло), промежуточная (6 месяцев)
-	2022

Стоимость услуг аудитора по проведению аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, подготовленной в соответствии с федеральными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (ФСБУ) определена в размере не более 900 000,00 (Девятьсот тысяч) рублей, в т.ч. НДС 20%. Кроме этого подлежат возмещению командировочные, транспортные и иные расходы аудитора, связанные с оказанием услуг, на основании копий

первичных документов.

Стоимость услуг аудитора по проведению аудита промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 6 месяцев 2022 года и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) определена в размере не более 600 000 (Шестьсот тысяч) рублей, в т.ч. НДС 20%. Кроме этого подлежат возмещению командировочные, транспортные и иные расходы аудитора, связанные с оказанием услуг, на основании копий первичных документов.

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Обязанность Эмитента составлять консолидированную финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами установлена требованиями пп. 8 п. 1 ст. 2 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» и Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения» не входит ни в какую группу организаций и не является лицом, контролирующим организации, входящие в указанную группу, в связи с чем, не составляет консолидированную финансовую отчетность.

Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (соло). Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована финансовая отчетность эмитента за 2021 год: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=35439&type=3>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 2021 год: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=35439&type=3>