

**Документ, содержащий измененную (скорректированную) информацию,
отраженную в отчете эмитента ООО «Концессии водоснабжения»
за 6 месяцев 2022 года.**

1. Сведения о том, что документ публикуется в порядке изменения (корректировки) информации, содержащейся в ранее опубликованном документе (отчете эмитента): настоящий документ публикуется в порядке изменения (корректировки) информации, содержащейся в ранее опубликованном отчете эмитента за 6 месяцев 2022 года.

2. Ссылка на ранее опубликованный текст документа (отчета эмитента), информация в котором изменяется (корректируется): <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=35439&type=5>

3. Краткое описание внесенных изменений и причин (обстоятельств), послуживших основанием их внесения: в составе измененного текста отчета эмитента за 6 месяцев 2022 года раскрыта скорректированная информация, отраженная во введении и касающаяся сведений об отчетности, ссылка на которую содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента. Также скорректированы основные финансовые показатели, указанные в пунктах 1.4. и 1.7. (отражены по консолидированной финансовой отчетности (финансовая отчетность)).

4. Полный текст с учетом внесенных изменений:

4.1. Введение отчета эмитента за 6 месяцев 2022 года изложить в следующей редакции:

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» относится 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: консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) и бухгалтерская (финансовая) отчетность.

В контексте какой отчетности раскрывается информация в отдельных пунктах отчета			РСБУ	МСФО
Пункт 1.3. Основные операционные характеристики деятельности эмитента	Основные показатели, характеризующие деятельность		-	Показатели надежности и бесперебойности Показатели энергетической эффективности
Пункт 1.4. Основные показатели эмитента	Основные финансовые показатели эмитента		-	Выручка, EBITDA и т.д. (см. таблицу в п.1.4)
Пункт 1.5. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение	Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение		-	Указываются поставщики с долей в объеме поставок от 3 до 10%
Пункт 1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение		-	Указываются дебиторы с долей в объеме дебиторской задолженности в размере от 6 до 10%
Пункт 1.7. Сведения об обязательствах эмитента	Сведения об обязательствах эмитента		-	Указываются кредиторы с долей в объеме кредиторской задолженности в размере 1-10%

Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) и бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которых в настоящем отчете Эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дают 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.

4.2. Пункт 1.4. отчета эмитента за 6 месяцев 2022 года изложить в следующей редакции:

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

Основные финансовые показатели Эмитента за 6 месяцев отчетного года в сравнении с 6 месяцами предшествующего года:

N п/п	Наименование показателя	6 месяцев 2021 года	6 месяцев 2022 года
1	Выручка, тыс. руб.	1 772 274	1 779 579
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.	706 642	652 490
3	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %	32,9%	26,9%
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	-554 984	-108 953
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	1 134 721	399 353
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.	-744 229	-92 848
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	270 107	314 517
8	Чистый долг, тыс. руб.	8 220 692	8 319 304
9	Отношение чистого долга к ЕБИТДА за предыдущие 6 месяцев	11,6	12,8
10	Рентабельность капитала (ROE), %	-6,77%	-1,25%

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.

Анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей:

«Выручка» - по итогам деятельности за 6 месяцев 2022 г. составила 1 779 579 тыс. руб., что на 7 305 тыс. руб. (0%) выше показателя за 6 месяцев 2021 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 652 490 тыс. руб. Основными причинами ухудшения показателя является:

- Изменение отражения в учете начисленных процентов по облигационным займам. В 1 полугодии 2021 г. расходы отражались как списание процентов РБП за прошлые периоды, в 1 полугодии 2022 г. расчет произведен согласно заключенным мировым соглашениям и установленным фиксированным значениям начисленных процентов, согласно утвержденным графикам

«Рентабельность по EBITDA» - коэффициент показывает финансовый результат организации, исключая влияние структуры капитала (процентов, уплаченных по кредитам) и начисленной амортизации. Финансовый показатель по итогам деятельности за 6 месяцев 2022 г. составил 26,9 %, что на 18 % ниже показателя за 6 месяцев 2021 г. Снижение показателя связано со снижением показателя «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA)».

«Чистая прибыль (убыток)» по итогам 6 месяцев 2022 г. составила (108 953) тыс. руб. Основной причиной возникновения убытка в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 6 месяцев 2022 года явилось то, что расчет процентов по облигациям произведен согласно заключенным мировым соглашениям и установленным фиксированным значениям начисленных процентов, согласно утвержденным графикам.

«Чистые денежные средства, полученные по операционной деятельности» - объем финансовых ресурсов, получаемый и расходуемый Обществом при ведении основной деятельности. По итогам деятельности за 6 месяцев 2022 г. показатель составил 399 353 тыс. руб., что на 735 368 тыс. руб. ниже показателя за 6 месяцев 2021 г., что обусловлено ростом производственных расходов и затрат на содержание персонала.

«Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты)» за 6 месяцев 2022 г. составили (92 848) тыс. руб., что на (651 381) тыс. руб. выше показателя за 6 месяцев 2021 г.

«Свободный денежный поток» за 6 месяцев 2022 г. составил 314 517 тыс. руб., что на 44 410 тыс. руб. выше показателя за 6 месяцев 2021 г. в основном за счет увеличения денежных средств, полученных от операционной деятельности.

«Чистый долг» по итогам 6 месяцев 2022 г. составил 8 319 304 тыс. руб., что на 98 612 тыс. руб. ниже показателя за 6 месяцев 2022 г.

«Отношение чистого долга к EBITDA» - показатель долговой нагрузки по итогам 6 месяцев 2022 г. составляет 12,8, при этом в 1 полугодии 2021 г. показатель составлял 11,6, что свидетельствует о снижении возможности Общества обслуживать свои долговые обязательства

«Рентабельность капитала (ROE)» по итогам 6 месяцев 2022 г. составляет -1,25%, по итогам 6 месяцев 2021 г. -6,77%.

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

4.3. Пункт 1.7. отчета эмитента за 6 месяцев 2022 года изложить в следующей редакции:

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

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

На дату окончания последнего завершенного отчетного года: на 30.06.2022 г.

Структура заемных средств:

	6 месяцев 2021 года	6 месяцев 2022 года
Облигационные займы с плавающей процентной ставкой, тыс. руб.	1 228 164	0
Облигационные займы с плавающей процентной ставкой (долгосрочные), тыс. руб.	7 262 635	7 994 630

Займы от прочих связанных сторон с фиксированной процентной ставкой, тыс. руб.	0	639 191
Итого займы	8 490 799	8 633 821

Структура кредиторской задолженности:

тыс. руб.

	6 месяцев 2021 года	6 месяцев 2022 года
Полученные авансы	0	922 221
Итого долгосрочные кредиторы	0	922 221
Задолженность поставщикам и подрядчикам	124 793	96 377
Обязательства по приобретению внеоборотных активов	220 352	223 251
Начисленные вознаграждения сотрудникам	56 020	56 756
Полученные авансы	575 782	258 480
Прочие кредиторы	86 745	63 896
Итого краткосрочные кредиторы	1 063 692	698 760
Кредиторская задолженность	1 063 692	1 620 981

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: 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: 28 024 474,27 рублей

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 1,73%

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 «Каустик» (АО «КАУСТИК»)

ИНН: 3448003962

ОГРН: 1023404355666

Место нахождения: 400097, Волгоградская обл, Волгоград г, 40 Лет Влксм ул, дом 57

Сумма кредиторской задолженности: 16 314 467,99 рублей

Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности: 1,01%

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.

Иные кредиторы, которые, по мнению Эмитента, имеют для Эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств: отсутствуют.

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:

В 2020 – 2021 гг. 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.

На 30.06.2022 г. имеются обязательства перед владельцами облигаций на общую сумму 7 994 630 тыс. руб., погашение которых урегулировано мировыми соглашениями.

Причина изменений:

Изменения вносятся в связи с устранением технических ошибок.

Директор ООО «Концессии водоснабжения»

Д.В. Цыбульников