

Оглавление

	Введение	4
I.	Управленческий отчет эмитента	6
1.1.	Общие сведения об эмитенте и его деятельности	6
1.2.	Сведения о положении эмитента в отрасли	7
1.3.	Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	7
1.4.	Основные финансовые показатели эмитента	7
1.5.	Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение	8
1.6.	Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	8
1.7.	Сведения об обязательствах эмитента	9
1.8.	Сведения о перспективах развития эмитента	13
1.9.	Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	13
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	18
2.1.	Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	18
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	19
2.3.	Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	20
2.4.	Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	21
2.5.	Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	22
III.	Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента	23
3.1.	Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	23
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	23
3.3.	Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	24
3.4.	Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	24
3.5.	Крупные сделки эмитента	24
IV.	Дополнительные сведения об эмитенте и о размещении им ценных бумаг	24
4.1.	Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	25

4.2.	Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения	25
4.3.	Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	25
4.4.	Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	25
4.5.	Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	25
4.6.	Информация об аудиторе эмитента	26
V.	Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	28
5.1.	Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	28
5.2.	Бухгалтерская (финансовая) отчетность	28

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 6 750 000 (Шесть миллионов семьсот пятьдесят тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью до 6 750 000 000 (Шесть миллиардов семьсот пятьдесят 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, размещенных по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (централизованная система водоснабжения и водоотведения) на территории муниципального образования городского округа город Саратов, государственный регистрационный номер Программы облигаций 4-00409-R-001P от 16.08.2018 года;

- 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, размещенных по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения от 24.11.2017 года в отношении системы коммунальной инфраструктуры (централизованная система водоснабжения и водоотведения) на территории муниципального образования городского округа город Саратов, со сроками погашения:

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 1093-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 1457-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 1821-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 2185-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 2549-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 2913-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 3277-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 3641-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 4005-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 4369-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,333% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 4733-й день с даты начала размещения биржевых облигаций;

8,337% от номинальной стоимости биржевых облигаций в 5097-й день с даты начала размещения биржевых облигаций.

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

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 показатели, характеризующие деятельность эмитента		-	Показатели надежности и бесперебойности Показатели энергетической эффективности
Пункт 1.4.	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		-	Указываются основные поставщики эмитента
Пункт 1.6.	Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение		-	Указываются дебиторы эмитента
Пункт 1.7.	Сведения об обязательствах эмитента		-	Указываются кредиторы эмитента

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.

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 - Саратов».

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ООО «КВС».

Место нахождения эмитента: Российская Федерация, Саратовская область, г. Саратов.

Адрес эмитента: 410028, Саратовская область, г. Саратов, ул. Советская, д. 10.

Эмитент создан на неопределенный срок.

Запись о внесении Эмитента в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1156451022683 произведена Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №19 по Саратовской области 29 сентября 2015 г.

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: 6450090478.

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

Компания создана в сентябре 2015 года для реализации проекта по созданию и реконструкции системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории города Саратова на основе концессионного соглашения.

Концессионное соглашение в соответствии с нормами Федерального закона № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях» является формой государственно-частного партнерства, которая позволяет осуществлять долгосрочные инвестиции в модернизацию социально-значимых объектов коммунальной инфраструктуры при условии гарантии возвратности инвестиций с заранее согласованной с инвестором доходностью.

24 ноября 2017 года Общество заключило с муниципальным образованием «Город Саратов», от имени которого выступает Комитет по управлению имуществом города Саратова, Концессионное соглашение в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования «Город Саратов», именуемое далее - Концессионное соглашение.

Концессионное соглашение действовало до 31.12.2023 года и закрепляло обязательства Общества как концессионера по:

обеспечению проектирования, созданию, реконструкции и вводу в эксплуатацию недвижимого и технологически связанного с ним движимого имущества, входящего в объект Концессионного соглашения;

осуществлению холодного водоснабжения и водоотведения потребителям с использованием Объекта Концессионного соглашения и имущества, принадлежащего Концеденту на праве собственности.

Сторонами Концессионного соглашения – муниципальным образованием «Город Саратов» (Концедент), Обществом с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения – Саратов» (Концессионер), субъектом Российской Федерации – Саратовская область (Субъект), муниципальным унитарным производственным предприятием «Саратовводоканал» 15.12.2023 года подписано соглашение о прекращении Концессионного соглашения в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования «Город Саратов» от 24.11.2017 года. Объект

Концессионного соглашения и иное имущество, а также имущество, созданное концессионером в рамках исполнения задания Концедента, установленного Концессионным соглашением, передано Концеденту по акту приема передачи.

С 01.01.2024 года деятельность по осуществлению холодного водоснабжения и водоотведения потребителям города Саратова Обществом прекращена. Расходы Концессионера на создание, реконструкцию, модернизацию объектов имущества в составе Объекта Соглашения, произведенные в целях исполнения обязательств по Концессионному соглашению, а также проценты по облигационным займам компенсируются Концедентом. Размер компенсации составляет 2 262 903 029 (Два миллиарда двести шестьдесят два миллиона девятьсот три тысячи двадцать девять) рублей 13 копеек, размер и порядок начисления процентов установлен в Соглашении о прекращении Концессионного соглашения.

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), не 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.

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

С 01.01.2024 года деятельность по осуществлению холодного водоснабжения и водоотведения потребителям города Саратова Обществом прекращена, в связи с чем основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента, отсутствуют.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

С 01.01.2024 года деятельность по осуществлению холодного водоснабжения и водоотведения потребителям города Саратова Обществом прекращена, в связи с чем основные операционные показатели, характеризующие деятельность Эмитента, отсутствуют.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

В данном пункте отчета информация раскрывается в контексте отчетности МСФО.

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента:

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя	
		2023 год	2024 год
1	Выручка, тыс. руб.	3 080 004,00	163 744,00
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.	-1 378 833,00	139 184,00

3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	-44,77%	85,00%
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	-1 973 877,00	239 348,00
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	508 077,00	-219 936,00
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.	257 201,00	39 800,00
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	250 876,00	1 284 189,00
8	Чистый долг, тыс. руб.	2 586 532,00	2 298 027,00
9	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев	-1,88	16,51

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:

По итогам деятельности в 2024 году у Эмитента чистая прибыль в размере 239 348 тыс. руб., что на 2 213 225 тыс. руб. больше прибыли 2023 года. В 2024 году в сравнении с 2023 годом наблюдается увеличение показателя EBITDA на 1 518 017 тыс. руб. и показателя рентабельности по EBITDA.

Увеличение показателя рентабельности капитала (ROE) обусловлено получением прибыли за 2024 год.

Уменьшение объема выручки в 2024 году по сравнению с аналогичным периодом 2023 года на 2 916 260 тыс. руб. связано с досрочным прекращением Концессионного соглашения в 2023 году.

Низкие выплаты по инвестиционной деятельности повлияли на изменение свободного денежного потока (увеличился на 1 033 313 тыс. руб.).

Уменьшение показателя чистого долга на 288 505 тыс. руб. в 2024 году по сравнению с аналогичным периодом 2023 года связано с погашением облигационных займов.

Увеличение собственного капитала в 2024 году на 239 348 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом 2023 года.

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: Общество, начиная с 01.01.2024 г., не оказывает услуги в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории г. Саратов.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

В данном пункте отчета информация раскрывается в контексте отчетности МСФО.

Сведения об основных поставщиках Эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания отчетного периода 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: такие поставщики отсутствуют.

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

В данном пункте отчета информация раскрывается в контексте отчетности МСФО.

Сведения об основных дебиторах Эмитента, доля задолженности которых в объеме дебиторской задолженности на дату окончания 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:

Категория	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2024, (тыс. руб.)	Доля задолженности, %
Физические лица	799,00	0,15%
Юридические лица*	523 727,00	99,85%
ИТОГО	524 526,00	100,00%

Основные дебиторы определены по категориям и уровень существенности рассчитан относительно категорий. Основные дебиторы – юридические лица на долю которых приходится 99,85% от общей суммы дебиторской задолженности на дату окончания отчетного периода.

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

Муниципальное унитарное производственное предприятие «САРАТОВВОДОКАНАЛ»
ИНН/ОГРН 6454003331/1026403357420

Адрес: 410028, Саратовская обл., Саратов г, Советская ул., дом № 10

Сумма дебиторской задолженности – 480 413 тыс. руб.

Доля в объеме дебиторской задолженности – 91,59 %.

Под данную дебиторскую задолженность в учете создан резерв по сомнительным долгам.

** Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора, составляет 1 процент от общей суммы дебиторской задолженности на дату окончания отчетного периода.

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Основные кредиторы эмитента, доля задолженности которым в объеме кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные) на дату окончания 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: отсутствует.

Кредиторская задолженность, возникшая в связи с заключением кредитного договора (договора займа): отсутствует.

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

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

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигационный заем, облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии 01 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4-01-00409-R-001P от 15.10.2018 г.,	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	1 150 000 000 RUR
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностранн. валюта	796 168 000 RUR
Срок кредита (займа), лет	15
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	17,43 %
Количество процентных (купонных) периодов	15
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.12.2033
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Срок погашения облигаций в 5475-й день с даты начала размещения. Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Облигаций. Облигации имеют пятнадцать купонных периодов. Величина процентной ставки 1-го купонного периода (в процентах годовых) устанавливается Единоличным исполнительным органом. Размер процента (купона) на каждый последующий купонный период устанавливается в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента: Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 15$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле: $C_j = \text{MAX} ((I_j - 100\%) + 4\%; G_j + 2\%)$, где: MAX – функция выбора наибольшего значения из двух величин;

	<p>I_j - индекс потребительских цен, публикуемый уполномоченным федеральным органом исполнительной власти в установленном порядке, по состоянию за год (декабрь к декабрю предшествующего года), предшествующий дате начала купонного периода;</p> <p>G_j – ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации, действующая на дату расчета процентной ставки j-го купонного периода за которую берется 5 (пятый) рабочий день, предшествующий дате начала соответствующего купонного периода.</p> <p>Расчёт суммы выплат на одну Облигацию по каждому купону, производится по следующей формуле: $K_j = C_j * Nom * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%$, где, j - порядковый номер купонного периода, $j = 2 \dots 15$; j может быть равен от 2 до 15 включительно; K_j- размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.); Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации; (руб.); C_j - размер процентной ставки j-того купона, в процентах годовых; $T(j-1)$ - дата окончания $(j-1)$-го купонного периода; $T(j)$ - дата окончания j-того купонного периода.</p> <p>Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Облигационный заем, документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4B02-01-00409-R от 13.12.2019 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	2 000 000 000 RUR
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностран. валюта	1 651 440 000 RUR
Срок кредита (займа), лет	14
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	18,64 %
Количество процентных (купонных) периодов	14

Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.12.2033
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<p>Срок погашения биржевых облигаций в 5097-й день с даты начала размещения. Доходом по биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения биржевых облигаций. Биржевые облигации имеют четырнадцать купонных периодов. Величина процентной ставки 1-го купонного периода (в процентах годовых) устанавливается Единоличным исполнительным органом. Размер процента (купона) на каждый последующий купонный период устанавливается в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента:</p> <p>Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 14$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле:</p> <p>$C_j = C_j + 3,5\%$, где:</p> <p>C_j – ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации, действующая на дату расчета процентной ставки j-го купонного периода за которую берется 5 (пятый) рабочий день, предшествующий дате начала соответствующего купонного периода. Размер купонного дохода, выплачиваемого по каждому j-тому купону начиная со второго, определяется по формуле:</p> <p>$КД = C_j * Nom * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%$, где</p> <p>КД – величина купонного дохода по каждой биржевой облигации, в российских рублях;</p> <p>j - порядковый номер купонного периода, ($j = 2 \dots 14$);</p> <p>Nom – номинальная стоимость одной биржевой облигации, в российских рублях;</p> <p>C_j - размер процентной ставки j-того купона, в процентах годовых;</p> <p>$T(j-1)$ - дата окончания (j-1) -го купонного периода;</p> <p>$T(j)$ - дата окончания j-того купонного периода.</p> <p>Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если</p>

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

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

В связи с расторжением Концессионного соглашения и прекращением оказания услуг водоснабжения и водоотведения в будущем деятельность Общества будет концентрироваться на реализации следующих мероприятий:

1. Истребование дебиторской задолженности, сформировавшейся на 31.12.2024 г.: добровольные платежи, взыскание в судебном порядке с последующим предъявлением исполнительных листов к расчетным счетам должников, исполнительное производство;
2. Погашение кредиторской задолженности, сформировавшейся на 31.12.2024 г., за счет остатков денежных средств на счетах компании и денежных средств, поступление которых будет обеспечено за счет мероприятий по п. 1;
3. Получение денежных средств от ДИО г. Саратов по соглашению о расторжении концессионного соглашения и от МУПП по мировому соглашению;
4. Исполнение обязательств по облигационным займам за счет денежных средств, получаемых по п. 3;
5. Реализация имущества, находящегося в собственности КВС и не требующегося для продолжения 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

Политика Эмитента в области управления рисками состоит в идентификации, анализе, оценке, реагировании, мониторинге рисков в рамках осуществления текущей операционной деятельности и планирования инвестиционной деятельности на постоянной основе.

Эмитент стремится обеспечить непрерывное эффективное функционирование процессов по управлению рисками, необходимых для своевременного предотвращения последствий в случае их реализации. Системный подход к управлению рисками обеспечивает возможности для устойчивого развития Эмитента в условиях неопределенности и изменений во внешней среде, оказывающих влияние на деятельность Эмитента.

Эмитент самостоятельно с учетом существенности для деятельности Эмитента определил следующие риски, информация о которых раскрывается в п. 1.9.1-1.9.12 отчета Эмитента.

1.9.1. Отраслевые риски

Поскольку деятельность Эмитента в области реализации услуг по водоснабжению и водоотведению в г. Саратове с 01.01.2024 года прекращена, риски ограничения роста тарифов, риски, связанные с изменением цен на основные виды сырья, услуг, ранее используемых Эмитентом в своей деятельности существенными, не являются.

1.9.2. Страновые и региональные риски

Эмитент не может оказать влияние на нивелирование возможных страновых рисков и оценить вероятность их наступления. В случае наступления указанных рисков Эмитент предпримет все возможные меры по снижению их негативного влияния на его деятельность.

Страновые риски: к страновым рискам Общества относятся политические, экономические и социальные риски, присущие Российской Федерации. Данные риски находятся вне контроля Общества.

Региональные риски: Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Саратов и оценивает социально-экономическую и политическую ситуацию в данном регионе как благоприятную и прогнозируемую. Саратовская область обладает достаточно развитой железнодорожной, автомобильной, водной и воздушной транспортной системой. Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов минимален.

1.9.3. Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок и уровнем показателя инфляции:

Данный риск для Эмитента не актуален, в соответствии с п. 2 Соглашения о прекращении Концессионного соглашения. Концедент выплачивает Концессионеру компенсацию и проценты, размер и порядок начисления которых установлены Графиками выплаты компенсации с учетом роста ключевой ставки ЦБ.

Риски, связанные с изменением валютного курса:

Эмитент получал доход от эксплуатации систем коммунальной инфраструктуры (централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения) по регулируемым ценам (тарифам) в валюте РФ – рублях. Учитывая, что Эмитент осуществлял свою хозяйственную деятельность на территории РФ, не имел вложений в иностранные компании, стоимость чистых активов которых подвержена риску изменения курсов валют, не использовал валютные или форвардные контракты и не имел поступлений, выраженных в иностранной валюте, риски, связанные с незначительными колебаниями валютных курсов, не являются факторами прямого влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента и оцениваются Эмитентом, как минимальные. В отношении значительных колебаний валютного курса можно отметить, что они повлияют, прежде всего, на экономику РФ в целом, а значит, косвенно скажутся и на деятельности самого Эмитента, в т.ч. через показатели инфляции.

1.9.4. Правовые риски

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 либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок:

Для осуществления основной деятельности Эмитент имел ряд разрешений и лицензий, имеющих для него существенное финансово-хозяйственное значение.

Деятельность эмитента в области реализации услуг по водоснабжению и водоотведению в г. Саратове с 01.01.2024 года прекращена, прекращение полученных разрешений и лицензий не могут негативно повлиять на его деятельность.

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

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которая может негативно сказаться на результатах его 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)

Деятельность Эмитента в области реализации услуг по водоснабжению и водоотведению в г. Саратове с 01.01.2024 года прекращена, в связи с чем, вероятность наступления рисков потери деловой репутации оценивается как низкая.

1.9.6. Стратегический риск

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

В случае возникновения рисков, связанных с политической, экономической и социальной ситуацией в России, а также рисков, связанных с колебаниями мировой экономики, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния.

Для минимизации указанного риска осуществляется активная защита позиций в судебном порядке.

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):

Деятельность Эмитента в области реализации услуг по водоснабжению и водоотведению в г. Саратове с 01.01.2024 года прекращена, в связи с чем, прекращение полученных разрешений и лицензий не могут негативно повлиять на его деятельность.

Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента:

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

Эмитент не имеет дочерних и зависимых хозяйственных 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 (группы эмитента):

Указанный риск для Эмитента не актуален т.к. начиная с 01.01.2024 года Эмитент не оказывает услуги потребителям.

1.9.8. Риск информационной безопасности

Риски информационной безопасности - потенциальная возможность использования уязвимостей Компании для причинения ущерба организации.

Инцидент информационной безопасности (ИБ) - любое непредвиденное или нежелательное событие, которое может нарушить деятельность или информационную безопасность (утрата услуг, оборудования или устройств, системные сбои или перегрузки, ошибки пользователей, несоблюдение политик или рекомендаций, нарушение физических мер защиты, неконтролируемые изменения систем, сбои программного обеспечения и отказы технических средств, нарушение правил доступа).

В Обществе проводится анализ рисков ИБ в т.ч:

- идентифицированы угрозы активам и уязвимости в системе защиты (разработана модель угроз);
- определены обоснованные меры защиты данных, обрабатываемых в корпоративной информационной системе Общества, от угроз, связанных с несанкционированным доступом в информационную систему с целью изменения, копирования, неправомерного распространения охраняемой информации или деструктивных воздействий на элементы автоматизированной системы;
- оценена вероятность реализации угроз и их влияние на бизнес (business impact);
- соблюдается баланс между стоимостью возможных негативных последствий и стоимостью мер защиты;
- разработана и внедрена стратегия непрерывного мониторинга (выстроена стратегия на уровне Компании, бизнес-процессов и информационных систем);
- назначены роли и ответственные за обеспечение ИБ;
- разработаны локальные нормативные акты для пользователей корпоративной информационной сети;
- проводится периодический анализ уязвимостей автоматизированной системы Компании, принимаются меры по закрытию (нейтрализации) выявленных уязвимостей;
- обеспечивается антивирусная защита информационных систем Компании;
- проводится реагирование, оценка и расследование инцидентов ИБ;
- внедрены программно-аппаратные средства защиты информации, в том числе и от несанкционированного доступа.

1.9.9. Экологический риск

Определен как несущественный, поскольку производственная деятельность Эмитента прекращена.

1.9.10. Природно-климатический риск

Риски, связанные с воздействием на производственно-хозяйственную деятельность эмитента стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь, эпидемий не зафиксированы.

1.9.11. Риски кредитных организаций

Не применимо. Общество не является кредитной организацией.

1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента

Риски, существенные для основной деятельности, Эмитента:

Неисполнение условий Соглашения о прекращении Концессионного соглашения в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования «Город Саратов» от 24.11.2017 года, подписанного сторонами 15.12.2023 г. по возмещению расходов Концессионера на создание, реконструкцию, модернизацию объектов имущества в составе Объекта Соглашения, произведенных в целях исполнения обязательств по Концессионному соглашению, а также процентов по облигационным займам.

Иных существенных рисков Эмитент не выделяет.

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) Совет директоров;
- 3) Директор.

Высшим органом управления Эмитента является Общее собрание участников Общества.

Информация о составе Совета директоров Эмитента: на дату окончания отчётного периода Совет директоров Эмитента не сформирован.

Информация о единоличном исполнительном органе Эмитента:

В период с 01.01.2024 по 31.01.2024 руководство текущей деятельностью Общества осуществлял Директор – Шагов Владимир Васильевич.

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
01.01.2024	Наст вр.	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Директор (внешнее совместительство)

С 01.02.2024 по 31.12.2024 директором Общества является Мазурин Антон Николаевич.

Фамилия, имя, отчество: Мазурин Антон Николаевич

Год рождения: 1987

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее образование в т.ч: 2009 г. – ГОУ ВПО «Государственный университет управления», квалификация - менеджер по специальности «Менеджмент организации».

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		
02.2024	11.02.2025	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Директор (внешнее совместительство)

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 и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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 - Наводченко Элина Юрьевна (избрана 11.02.2025 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 отчетного периода:

Единица измерения: тыс. руб.

Виды выплат	2024 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 на дату окончания отчетного периода не сформирован.

Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода: за 12 мес. 2024 г. – 0 рублей.

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.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

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:

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

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю, а также задач и функциях указанного структурного подразделения: с 01.01.2024 года деятельность по осуществлению холодного водоснабжения и водоотведения потребителям города Саратова Обществом прекращена. Структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю у Эмитента отсутствует.

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (должностного лица) ответственного за организацию и за осуществление внутреннего аудита, а также задач и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица): с 01.01.2024 года деятельность по осуществлению холодного водоснабжения и водоотведения потребителям города

Саратова Обществом прекращена. 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 привлечь 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;
- Политика по управлению рисками и внутреннему контролю.

Изменений в информации настоящего пункта отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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		
2022	04.2023	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»	Ревизор (по совместительству)
2022	04.2023	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения»	Ревизор (по совместительству)
2022	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 (наличии 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 отсутствует служба внутреннего контроля, осуществляющая внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

Изменений в информации настоящего пункта отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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.

Изменений в информации настоящего пункта отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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): 2 (Два).

Изменений в информации настоящего пункта отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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:

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Опцион»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Опцион»

Место нахождения: 160000, Вологодская область, г.о. город Вологда, ул. Мира, д.22, офис 3

ИНН: 3525378310

ОГРН: 1163525077803

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: 99%

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 участников (акционеров) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала:

1.1. Фамилия, имя, отчество физического лица: Морозов Александр Владимирович.

Вид контроля, под которым находится участник 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, такого 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: 100%

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника эмитента: не применимо, т.к. Общество не является акционерным обществом.

Размер доли лица в уставном капитале эмитента: 0%

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и бухгалтерской (финансовой) отчетности произошли изменения в информации настоящего пункта отчета эмитента в части снижения доли лица, контролирующего участника Эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного капитала. Размер доли Морозова Александра Владимировича в уставном капитале участника Эмитента составил 95% (дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 03.04.2025).

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 отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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 отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Общество не является эмитентом зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций.

Изменений в информации настоящего пункта отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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 отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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 отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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 отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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 отчета эмитента в период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходило.

4.6. Информация об аудиторе эмитента

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: Акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Универс-Аудит»

ИНН: 7729424307

ОГРН: 1027700477958

Место нахождения: 123022, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, д. 13, стр.41, 2 этаж, помещение I, комната 36М

Отчетный год из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента и вид отчетности эмитента: 2024 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, год	Финансовая отчетность, составленная по МСФО (соло), год
2024	2024
2025	2025

Иной отчетный период из числа последних трех заверченных 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)
-	2024
-	2025

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершённых отчётных 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 отчётный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчётности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Отчётный период	Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором (тыс. руб.)	Наличие отсроченных и просроченных платежей за оказанные услуги (тыс. руб.) *
2024 год (РСБУ)	270	0
2024 год (МСФО соло)	340	0

Порядок выбора аудитора эмитентом:

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

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации, индивидуального 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 отчётной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчётности (финансовой отчётности) и бухгалтерской (финансовой) отчётности были осуществлены выплаты за аудит 2024 года (РСБУ) - 270 тыс. руб., (МСФО соло) - 340 тыс. руб.

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 - Саратов» 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 2024 год: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37275&type=3>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 2024 год: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37275&type=3>