

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»

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

Код эмитента:

0	0	4	0	9
---	---	---	---	---

 -

R

за 12 месяцев 20 23 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

410028, Саратовская область, г. Саратов, ул. Советская, д.10

(адрес эмитента, содержащийся в едином государственном реестре юридических лиц)

Директор, Мазурин Антон Николаевич

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

Контактное лицо
эмитента

+7(8452) 32-00-00

(номер (номера) телефона контактного лица эмитента)

info@kvs-saratov.ru

(адрес электронной почты контактного лица (если имеется))

Адрес страницы в
сети Интернет

<http://kvs-saratov.ru/>, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37275>

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

Директор

(наименование должности лица, осуществляющего функции
единоличного исполнительного органа)

(подпись)

А.Н. Мазурин

(И.О. Фамилия)

« 25 » апреля 20 24 г.

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	12
1.4.	Основные финансовые показатели эмитента	13
1.5.	Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение	14
1.6.	Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	15
1.7.	Сведения об обязательствах эмитента	16
1.8.	Сведения о перспективах развития эмитента	21
1.9.	Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	21
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	26
2.1.	Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	26
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	28
2.3.	Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	28
2.4.	Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	30
2.5.	Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	32
III.	Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента	33
3.1.	Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	33
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	33
3.3.	Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	34
3.4.	Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	34
3.5.	Крупные сделки эмитента	34
IV.	Дополнительные сведения об эмитенте и о размещении им ценных бумаг	34
4.1.	Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	34
4.2.	Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения	35

4.3.	Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	35
4.4.	Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	35
4.5.	Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	35
4.6.	Информация об аудиторе эмитента	36
V.	Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	38
5.1.	Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	38
5.2.	Бухгалтерская (финансовая) отчетность	38

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 поставщики с долей в объеме поставок от 3 до 10%
Пункт 1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	-	Указываются дебиторы с долей в объеме дебиторской задолженности в размере от 1 до 10%
Пункт 1.7. Сведения об обязательствах эмитента	-	Указываются кредиторы с долей в объеме кредиторский задолженности в размере от 4 до 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.

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.

На момент подписания Концессионного соглашения МУПП «Саратовводоканал» эксплуатировало 3 водопроводных очистных комплекса с насосными станциями 1-ого и дополнительного подъемов, ГСА, ЛОС в пос. Латухино, 72-е водопроводных и 21-у канализационную насосных станции, 2392 км сетей водопровода и канализации.

Основными характеристиками имущественного комплекса являлись:

- высокая степень износа основного технологического и электросилового оборудования, запорной арматуры;

- высокая степень износа зданий и сооружений комплекса (от 64 до 90%);

- низкая степень автоматизации производственных процессов;

- низкая эффективность технологических процессов;

- отсутствие технических регламентов и внутренних стандартов;

- небезопасный метод обеззараживания исходной воды;

- отсутствие достаточного резерва для обеспечения бесперебойного водоснабжения;

- отсутствие возможности подключения абонентов вновь застраиваемых микрорайонов.

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 деятельности 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 со 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

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

Эмитент осуществлял свою финансово-хозяйственную деятельность на территории муниципального образования городского округа город Саратов. Основной деятельностью Эмитента являлась реализация мероприятий, установленных Концессионным соглашением в отношении системы коммунальной инфраструктуры (централизованные системы холодного водоснабжения и водоотведения) на территории муниципального образования городского округа город Саратов.

Отраслью, в которой Эмитент осуществлял свою финансово-хозяйственную деятельность являлась жилищно-коммунальное хозяйство (ЖКХ), где Эмитент оказывал услуги организациям и населению по водоснабжению и водоотведению посредством эксплуатации объекта Концессионного соглашения, а также осуществлял мероприятия по проектированию, созданию, реконструкции и вводу в эксплуатацию отдельных объектов системы коммунальной инфраструктуры – централизованных систем водоснабжения и водоотведения. Основным рынком

сбыта Общества являлся рынок услуг по водоснабжению и водоотведению, включая водоподготовку, прием и очистку сточных вод.

Подписанное Концессионное соглашение в отношении объектов системы коммунальной инфраструктуры (централизованная система водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования городского округа город Саратов) не имело аналогов на территории работы Эмитента. Конкурентов сопоставимого масштаба в данном регионе, включая конкурентов за рубежом, у Эмитента не было. Эмитент занимал стабильное положение в отрасли, связанной с оказанием его услуг и являлся 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 Саратова 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 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, 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.

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), расторжение концессионного соглашения.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: выплата в сроки, установленные Соглашением о прекращении концессионного соглашения компенсации и процентов.

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 отчетный период соответствуют поставленным целям и задачам и оцениваются как удовлетворительные и соответствуют тенденциям развития отрасли.

Основными видами хозяйственной деятельности Эмитента являлись забор, очистка и распределение воды, а также сбор и обработка сточных вод потребителям – юридическим и физическим лицам на территории муниципального образования «Город Саратов». Основной целью Общества являлось обеспечение эффективного использования и развития инженерных сетей коммунальной инфраструктуры, используемых в сфере водоснабжения и водоотведения, и качественное обеспечение потребителей услугами водоснабжения и водоотведения.

Общество эксплуатировало 1667 км водопроводных и 950 км канализационных сетей, 54 водопроводных насосных станций, 27 канализационных насосных станций, 3 водозабора, 2 станции водоочистки, 1 станцию очистки сточных вод.

Наибольшую долю в реализации услуг водоснабжения и водоотведения составляет население – 65% по водоснабжению и 75% по водоотведению.

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

Потребителями услуг водоснабжения и водоотведения являются:

- население;
- бюджетные организации;
- прочие потребители.

За 12 месяцев 2023 года Обществом реализовано 62 998,7 тыс. м³ воды и 58 462,8 тыс. м³ стоков.

В таблице представлены объемы реализации водоснабжения и водоотведения по категориям потребителей за 12 месяцев 2022 и 12 месяцев 2023 года в сравнении:

Наименование продукции	ед. измерения	Реализовано		Откл.	Откл. в %
		12 месяцев 2022	12 месяцев 2023	12 месяцев 2023/ 12 месяцев 2022	12 месяцев 2023/ 12 месяцев 2022
Водоснабжение	тыс. м ³	70 389,46	62 998,73	-7 390,73	-10,50%
население	тыс. м ³	40 839,64	40 805,89	-33,75	-0,08%
бюджетные организации	тыс. м ³	4 636,54	4 389,86	-246,68	-5,32%
прочие потребители	тыс. м ³	24 913,29	17 802,99	-7 110,30	-28,54%
Водоотведение	тыс. м ³	58 669,47	58 462,80	-206,67	-0,35%
население	тыс. м ³	43 965,50	43 889,63	-75,87	-0,17%
бюджетные организации	тыс. м ³	4 611,65	4 384,31	-227,34	-4,93%
прочие потребители	тыс. м ³	10 092,32	10 188,86	96,54	0,96%

Объем реализации водоснабжения по группе «население» в 2023 году остался практически на уровне 2022 года.

Уменьшение реализации водоснабжения по группе «бюджет» произошло за счёт уменьшения начислений по дополнительным счетам 530 тыс. м³ в 2022 году, 265 тыс. м³ – в 2023 году.

Снижение реализации водоснабжения по группе «прочие» произошло за счёт снижения потребления холодной воды предприятием ПАО «Т-Плюс» (объектом ТЭЦ-5).

В целом реализация водоснабжения за 12 месяцев 2023 года по отношению к 12 месяцам 2022 года снизилась на 7 391 тыс. м³ (10,5%).

Объем реализации водоотведения по группе «население» в 2023 году остался практически на уровне 2022 года.

Уменьшение реализации водоотведения по группе «бюджет» произошло за счёт уменьшения начислений по дополнительным счетам 520 тыс. м³ в 2022 году, 321 тыс. м³ – в 2023 году.

Объем реализации водоотведения по группе «прочие» в 2023 году остался практически на уровне 2022 года.

В целом реализация водоотведения за 12 месяцев 2023 года по отношению к 12 месяцам 2022 года снизилась на 206,7 тыс. м³ (0,35%).

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

Результаты деятельности Эмитента соответствовали 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».

Основным видом экономической деятельности Общества является забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд (код по классификатору – 36.00.1).

Деятельность Эмитента в области ценообразования являлась регулируемой.

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

На 2023 г. Комитетом тарифного регулирования Саратовской области установлены тарифы для потребителей ООО «КВС» на питьевую воду и водоотведение.

Группа потребителей	с 01.01.2023 по 31.12.2023	
	с НДС	без НДС
Питьевая вода (питьевое водоснабжение)		
Население	30,92	25,77
Бюджетные потребители	30,92	25,77
Прочие потребители	30,92	25,77
Водоотведение		
Население	16,96	14,13
Бюджетные потребители	16,96	14,13
Прочие потребители	16,96	14,13

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 на отчетную дату Совет директоров Эмитента не сформирован.

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:

Объемы подъема и отпуска воды в сеть, приема сточных вод, тыс. м³

Показатель	2022 год	2023 год
Подъем воды	130 544	117 242
Отпуск питьевой воды в сеть	120 443	108 458
Объем очищенных сточных вод	82 124	75 336
Объем транспортируемых сточных вод	83 817	76 759

Показатели надежности и бесперебойности

Показатель	2022 год	2023 год
Водоснабжение		
Количество устраненных повреждений на сетях водопровода, ед.	4 995	5 352
Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год, ед./км в год	0,780	0,829
Протяженность водопроводной сети	1 647	1 667
Водоотведение		
Количество аварий и засоров, ед.	4 984	5 032
Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год, ед./км в год	5,298	5,297
Протяженность канализационной сети	941	950

Показатели энергетической эффективности

Показатель	2022 год	2023 год
Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть, %	31,2	31,4
Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть, кВт*ч/м ³	0,723	0,732
Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки воды, на единицу объема транспортируемой воды, кВт*ч/м ³	0,145	0,161
Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод, кВт*ч/м ³	0,227	0,235
Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод, кВт*ч/м ³	0,160	0,166

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента:

Основные показатели объема отпуска питьевой воды в сеть и приема сточных вод на очистные сооружения водоотведения в 2023 году по сравнению с 2022 годом:

- снижен на 9,95% объем отпуска воды в сеть,
- снижен на 8,26% объем приема сточных вод на очистные сооружения.

В 2023 году по сравнению с 2022 годом возросло количество повреждений на водопроводных сетях на 7,1%.

В 2023 году по сравнению с 2022 годом наблюдался незначительный рост на 0,96% количества аварий и засоров на сетях водоотведения. В 2023 году продолжены работ, начатые в 2020 году, по профилактической промывке сетей водоотведения с помощью современной автотранспортной техники (КПМ, ПРЕУС) – в 2023 г. произведена гидродинамическая промывка 212 км сетей водоотведения.

В 2023 году по сравнению с 2022 годом были возросли показатели удельного расхода электроэнергии, потребляемой при производстве и транспортировке воды, а также транспортировке и очистке сточных вод.

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

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента:

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя	
		2022 год	2023 год
1	Выручка, тыс. руб.	3 025 969,00	3 080 004,00
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб.	811 947,00	-1 378 833,00
3	Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %	26,83%	-44,77%
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	254 838,00	-1 973 877,00
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	1 004 582,00	508 077,00
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.	667 928,00	257 201,00
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	336 654,00	250 876,00
8	Чистый долг, тыс. руб.	2 522 051,00	2 586 532,00
9	Отношение чистого долга к ЕБИТДА за предыдущие 12 месяцев	3,11	-1,88

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:

В связи с досрочным прекращением Концессионного соглашения в 2023 году Предприятие отразило прочие доходы в сумме 2 262 903 тыс. руб. и прочие расходы в сумме 3 758 691 тыс. руб., в связи с этим по итогам деятельности в 2023 году Эмитент сформировал чистый убыток в размере 1 973 877 тыс. руб., что на 2 288 715 тыс. руб. (875%) меньше прибыли 2022 года. В 2023 году в сравнении с 2022 годом наблюдается снижение показателя EBITDA на 2 190 780 тыс. руб. (267%) и показателя рентабельности по EBITDA. Значение показателя рентабельности капитала (ROE) также обусловлено значительным убытком в связи с расторжением Концессионного соглашения.

Увеличение объема выручки в 2023 году по сравнению с аналогичным периодом 2022 года на 54 350 тыс. руб. связано с уменьшением количества сточных вод и загрязняющих веществ абонентом.

Более низкие выплаты по инвестиционной деятельности повлияли на изменение свободного денежного потока (сократился на 85 778 тыс. руб.).

Увеличение показателя чистого долга на 64 481 тыс. руб. в 2023 году по сравнению с аналогичным периодом 2022 года связано с увеличением краткосрочных займов.

Снижение собственного капитала в 2023 году на 1 803 968 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом 2022 года.

Основным событием, произошедшим в отчетном периоде, которое, по мнению Эмитента, оказало существенное влияние на изменение основных операционных показателей Эмитента, является расторжение Концессионного соглашения.

24 ноября 2017 года Общество заключило с муниципальным образованием «Город Саратов» Концессионное соглашение в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования «Город Саратов».

15 декабря 2023 года Концессионное соглашение расторгнуто. В соответствии с п. 2 Соглашения о прекращении концессионного соглашения от 24.11.2017 г. в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования "Город Саратов" от 15.12.2023 г., концессионер обязан передать концеденту имущество, составляющее объект концессионного соглашения и иное имущество. В соответствии с п. 3 Соглашения о прекращении концессионного соглашения от 24.11.2017г. в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования "Город Саратов" от 15.12.2023 г., концедент обязан выплатить концессионеру компенсацию в качестве возмещения расходов на создание, реконструкцию, модернизацию объектов имущества, произведенных в целях исполнения обязательств по концессионному соглашению.

Объект концессионного соглашения и иное имущество переданы муниципальному образованию "Город Саратов" 01.01.2024 г.

Постановлением Администрации муниципального образования "Город Саратов" от 22.12.2023 г. № 5849 "Об определении гарантирующей организации по водоснабжению и водоотведению и зоны ее деятельности на территории муниципального образования "Город Саратов" с 01.01.2024 г. гарантирующей организацией, оказывающей услуги в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории г. Саратова определено МУП "Саратовводоканал".

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

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:

№ п/п	Наименование поставщика (полное/сокращенное)	ИНН/ ОГРН	Место нахождения	Краткое описание (характеристика) поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	Доля основного поставщика в объеме поставок сырья и (товаров, работ, услуг) *, %
1.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РН- КАРТ» / ООО «РН-КАРТ»	7743529527/ 1047796395305	ГОРОД МОСКВА	ГСМ	4,7 %
3.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "САРАТОВДОРСТРОЙ"/ ООО "САРАТОВДОРСТРОЙ"	6453098203/ 1086453001271	САРАТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. САРАТОВ	Восстановление дорожного покрытия	3.2 %
5.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕХНОЛОГИИ НОВОГО ВЕКА» / ООО "ТЕХНОВЕК"	6451427572/ 1106451001667	САРАТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. САРАТОВ	Строительно-монтажные работы	5,1 %
6.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МЕТАХИМ"/ ООО "МЕТАХИМ"	7722578594/ 1067746651950	ГОРОД МОСКВА	Реагенты	3.4 %
7.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РН-ЭНЕРГО"/ООО "РН-ЭНЕРГО"	7706525041/ 1047796118182	МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, г. КРАСНОГОРСКИЙ	Электроэнергия	47%

*Уровень существенности доли поставок основных поставщиков – 3 процента от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг).

Сведения о том, являются ли основные поставщики организациями, подконтрольными членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: не являются.

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

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 31.12.2023, (тыс. руб.)	Доля задолженности, %

Физические лица	466 907,36	67,53%
УК, ТСЖ, ЖСК	185 778,05	26,87%
Бюджетные организации	10 574,75	1,53%
Прочие юридические лица	28 191,29	4,08%
ИТОГО	691 451,45	100,00%

Основные дебиторы определены по категориям и уровень существенности рассчитан относительно категорий. Основные дебиторы – юридические и физические лица на долю которых приходится 1% от общей суммы дебиторской задолженности на дату окончания отчетного периода отсутствуют.

Сведения об иных 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 – 487 095,33 тыс. руб.

Доля в объеме дебиторской задолженности – 2,3 %.

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:

Полное фирменное наименование	Сокращенное фирменное наименование	ИНН	ОГРН	Место нахождения	Сумма кредиторской задолженности, в руб.	Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности*, %	Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности
Акционерное общество Научно-Производственное предприятие «БИОТЕХПРОГРЕСС»	АО НПП «БИОТЕХПРОГРЕСС»	4708000799	1024701483971	188643, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, Всеволожск г, Алексеевский пр-кт, дом № 62, литера А, помещение 301	51 133 016,48	5	-*
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОС	ООО "ТЕХНОВЕК"	6451427572	1106451001667	САРАТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.	43 866 815,52	4,3	-

ТЮ "ТЕХНОЛОГИИ НОВОГО ВЕКА»				САРАТОВ			
Общество с ограниченной ответственностью "РН-ЭНЕРГО"	ООО "РН-ЭНЕРГО"	7706525041	1047796118182	143401, Московская обл, Красногорск г, Международная ул., дом № 14, квартира Секция 5-001	59 172 131,39	5,8	-
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОС ТЬЮ "ГОСУДАРСТВЕН НОЕ ЖИЛИЩНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО "	ООО "ГОСЖИЛСТРОЙ"	6450096705	1176451001407	410003, САРАТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД САРАТОВ, Г САРАТОВ, УЛ ИМ КУТЯКОВА И.С., Д. 6	60 901 089,05	6	-
Общество с ограниченной ответственностью "Специализирова нный застройщик ФораМонолит"	ООО "Специализирова нный застройщик ФораМонолит"	6453124196	1126453005359	410031, Саратов г, Валовая ул,2/10	73 704 701,50	7,3	-
ГОСУДАРСТВЕНН ОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ "УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА "	ГКУ СО УКС	6452131987	1186451000306	410012, САРАТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. САРАТОВ, УЛ. ИМ ЧЕЛЮСКИНЦЕВ, Д. 114	702 164 518,53	69,1	-

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

Уровень существенности доли кредиторской задолженности контрагента составляет 4 процента от общей суммы кредиторской задолженности на дату окончания отчетного периода.

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

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

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	Приобретатели ценных бумаг выпуска

или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	1 150 000 000 RUR
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностран. валюта	884 626 000 RUR
Срок кредита (займа), лет	15
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	12,72 %
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	<p>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:</p> <p>Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 15$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле:</p> $C_j = \text{MAX} ((I_j - 100\%) + 4\%; G_j + 2\%), \text{ где:}$ <p>MAX – функция выбора наибольшего значения из двух величин;</p> <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:</p> $K_j = C_j * \text{Nom} * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%, \text{ где,}$

	<p>j - порядковый номер купонного периода, $j = 2 \dots 15$; j может быть равен от 2 до 15 включительно;</p> <p>K_j - размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.);</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации; (руб.);</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 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./иностранная валюта	2 000 000 000 RUR
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностранная валюта	1 666 680 000 RUR
Срок кредита (займа), лет	14
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	11,15 %
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
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	08.12.2033
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	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 -

	<p>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>$KД = C_j * Nom * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%$, где</p> <p>KД – 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 следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
3. Договор займа денежных средств №1/2023 от 19.12.2023 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	АО «Ф-КОЛЛЕКТОР»
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	350 000 000 RUR
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностранная валюта	350 000 000 RUR

Срок кредита (займа), лет	С 19.12.2023 г. по 30.01.2024 г.
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	19 %
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)	30.01.2024 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	22.01.2024 г.

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 31.12.2023 г.: добровольные платежи, взыскание в судебном порядке с последующим предъявлением исполнительных листов к расчетным счетам должников, исполнительное производство;

2. Погашение кредиторской задолженности, сформировавшейся на 31.12.2023 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 01.01.2023 по 01.08.2023 руководство текущей деятельностью Общества осуществлял Директор – Мелихов Евгений Викторович.

Со 02.08.2023 по 31.12.2023 директором Общества является Шагов Владимир Васильевич.

Фамилия, имя, отчество: Шагов Владимир Васильевич

Год рождения: 1982

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

2009 г. – ГОУ ВПО «Омская академия Министерства внутренних дел Российской Федерации», квалификация - юрист по специальности «Юриспруденция».

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		
02.2020	09.2022	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Коммерческий директор
10.2022	12.2023	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Заместитель директора по сбытовой деятельности
08.2023	12.2023	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Директор (внутреннее совместительство)
12.2023	31.01.2024	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Директор

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 - Мазурин Антон Николаевич (избран 01.02.2024 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	2023 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. 2023 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 у Эмитента отсутствует комитет Совета директоров.

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю, а также задачах 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 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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

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		
2020	2023	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»	Ревизор (по совместительству)
2020	2023	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения»	Ревизор (по совместительству)
2020	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.

В период с 01.01.2023 по 16.06.2023 у Эмитента имелась служба внутреннего контроля, осуществляющая внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

Служба внутреннего контроля

ФИО: Белякова Ирина Владимировна

Год рождения: 1989

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности: высшее образование в т.ч.:

2010 г. – ГОУ ВПО «Саратовский государственный университет имени Н.Г. Чернышевского», квалификация – физик, системный аналитик по специальности «Физика открытых нелинейных систем»;

2016 г. – ФГБОУ ВО «Саратовский государственный аграрный университет имени Н.И. Вавилова», бакалавр по направлению подготовки «Экономика».

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		
01.2020	06.2023	Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»	Внутренний аудитор, начальник службы внутреннего контроля

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.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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): 1 (Один).

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной 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: 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

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

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Концессионный холдинг».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Концессионный холдинг».

Место нахождения: 115162, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 31, строение Б, помещение 48

ИНН: 7725399995

ОГРН: 5177746095445

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: 99,098%

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.

Изменений в информации настоящего пункта отчёта эмитента в период между отчётной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) и 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 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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 отчёта эмитента в период между отчётной 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 завершённый отчетный год.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПАКК-Аудит»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ПАКК-Аудит»

ИНН: 9723093941

ОГРН: 1197746652290

Место нахождения: 115191, г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДОНСКОЙ, ПЕР ДУХОВСКОЙ, Д. 17, СТР. 18, ПОМЕЩ. 8Н/4

Отчетный год из числа последних трех завершённых отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента и вид отчетности эмитента: 2020 г., 2021 г., 2022 г., 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, год	Финансовая отчетность, составленная по МСФО (соло), год
2023	2023
2022	2022
2021	2021
2020	2020

Иной отчетный период из числа последних трех завершённых 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)
-	2023
-	2022
-	2021
-	2020

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.) *
2023 год (РСБУ)	171,5	0
2023 год (МСФО соло)	150	0

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 отчётной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчётности (финансовой отчётности) и бухгалтерской (финансовой) отчётности были осуществлены выплаты за аудит 2023 года (РСБУ) - 152 тыс. руб., (МСФО соло) - 133 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 2023 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 2023 год: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37275&type=3>